

证券代码：300274

证券简称：阳光电源

公告编号：2025-067

阳光电源股份有限公司

关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1、本次符合 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件的激励对象总人数为 70 人；
- 2、本次限制性股票拟归属数量：38.325 万股，占目前公司总股本的 0.02%；
- 3、归属股票来源：公司自二级市场回购的 A 股普通股股票；
- 4、归属价格：29.10 元/股（调整后）。

阳光电源股份有限公司（以下简称“公司”或“阳光电源”）于 2025 年 8 月 25 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的议案》，董事会认为公司 2023 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）预留授予部分第一个归属期归属条件已成就，同意按激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理限制性股票归属相关事宜。现将相关事项公告如下：

一、股权激励计划简述及已履行的相关审批程序

1、股权激励计划简述

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)》”)及其摘要已经公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议及公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，主要内容如下：

(1) 激励方式：第二类限制性股票。

(2) 授予数量：本激励计划拟授予的限制性股票数量为 1,150.00 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 0.77%。其中，首次授予 1,037.50 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 0.70%，占拟授予权益总额的 90.22%；预留授予 112.50 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的 0.08%，占拟授予权益总额的 9.78%。

(3) 授予价格：本激励计划授予的限制性股票的授予价格（含预留）为每股 43.22 元，即满足归属条件之后，激励对象可以每股 43.22 元的价格购买公司定向发行或自二级市场回购的 A 股普通股。

(4) 激励人数：本激励计划首次授予的激励对象总人数不超过 518 人，预留授予的激励对象总人数不超过 73 人，包括公司（含子公司）董事、高级管理人员、部分核心及骨干员工；

(5) 本激励计划的有效期、归属期和归属安排

1) 有效期

本激励计划有效期为自限制性股票首次授予日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

2) 归属期和归属安排

本激励计划授予的限制性股票自授予之日起 12 个月后，且激励对象满足相应条件后将按约定比例分次归属，归属/授予日必须为交易日，但不得在下列期间内：

①上市公司年度报告、半年度报告公告前十五日内；

②上市公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前五日内；

③自可能对本公司证券及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日起或者在决策过程中，至依法披露之日止；

④证券交易所规定的其他期间。

本激励计划授予的限制性股票的归属安排如下表所示：

归属安排	归属期间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起12个月后的首个交易日起至授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个归属期	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当日止	25%

	月内的最后一个交易日当日止	
第三个归属期	自授予之日起36个月后的首个交易日起至授予之日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个归属期	自授予之日起48个月后的首个交易日起至授予之日起60个月内的最后一个交易日当日止	25%

若预留部分在 2024 年第三季度报告披露前授予完成，则预留部分归属安排与首次授予部分一致；

若预留部分在 2024 年第三季度报告披露后授予完成，则预留部分归属安排如下表所示：

归属安排	归属期间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起12个月后的首个交易日起至授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个归属期	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当日止	30%
第三个归属期	自授予之日起36个月后的首个交易日起至授予之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、配股而增加的权益同时受归属条件约束，且归属前不得转让、质押、抵押、担保或偿还债务等。届时，若相应部分的限制性股票不得归属的，则因前述原因获得的权益亦不得归属。

归属期内，满足归属条件的限制性股票，可由公司办理归属事宜；未满足归属条件的限制性股票或激励对象未申请归属的限制性股票取消归属，并作废失效，不得递延。

(6) 公司层面业绩考核及个人层面绩效考核

1) 公司层面业绩考核

本激励计划授予的限制性股票归属对应的考核年度为 2024 年-2027 年四个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一，各年度对应归属批次的业绩考核目标如下：

归属安排		业绩考核目标
首次授予的限制性股票	第一个归属期	满足以下目标之一： (1) 2024 年营业收入较 2022 年增长 80%以上（含）； (2) 2024 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 120%以上(含)。
	第二个归属期	满足以下目标之一： (1) 2025 年营业收入较 2022 年增长 120%以上（含）； (2)2025 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 140%以上(含)。

	第三个归属期	满足以下目标之一： (1) 2026 年营业收入较 2022 年增长 160%以上（含）； (2)2026 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 160%以上(含)。
	第四个归属期	满足以下目标之一： (1) 2027 年营业收入较 2022 年增长 200%以上（含）； (2)2027 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 180%以上(含)。

注：上述指标均以公司年度审计报告所载公司合并报表数据且扣除相应股份支付费用为准。

若预留部分在 2024 年第三季度报告披露前授予完成，各年度考核目标安排与首次授予部分一致；

若预留部分在 2024 年第三季度报告披露后授予完成，各年度考核目标安排如下表所示：

归属安排		业绩考核目标
预留授予的限制性股票	第一个归属期	满足以下目标之一： (1) 2025 年营业收入较 2022 年增长 120%以上（含）； (2)2025 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 140%以上(含)。
	第二个归属期	满足以下目标之一： (1) 2026 年营业收入较 2022 年增长 160%以上（含）； (2)2026 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 160%以上(含)。
	第三个归属期	满足以下目标之一： (1) 2027 年营业收入较 2022 年增长 200%以上（含）； (2)2027 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 180%以上(含)。

注：上述指标均以公司年度审计报告所载公司合并报表数据且扣除相应股份支付费用为准。

归属期内，公司根据上述业绩考核要求，在满足公司业绩考核目标的情况下，为满足归属条件的激励对象办理股票归属登记事宜。若公司未满足上述业绩指标，激励对象当期未能归属部分的限制性股票不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

2) 个人层面绩效考核

激励对象个人考核按照《阳光电源股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行，根据个人的绩效评价结果确定当年度的归属比例， $\text{个人当年实际归属额度} = \text{归属系数} \times \text{个人当年计划归属额度}$ ，绩效评价中的特殊情况由董事会裁定。

激励对象的绩效考核结果划分为 A、B+、B、C 和 D 五个档次，考核评价表适用于所有激励对象，届时根据下表确定激励对象归属的比例：

个人层面上一年度考核结果	A	B+	B	C	D
归属比例	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。

2、已履行的审批程序

(1) 2023 年 12 月 6 日，公司召开第五届董事会第五次会议，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》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。公司独立董事就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第五届监事会第四次会议，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》、《关于核实公司<2023 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》以及《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》，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 12 月 6 日，公司于巨潮资讯网披露了《关于独立董事公开征集表决权的公告》，根据公司其他独立董事的委托，独立董事顾光女士作为征集人就 2023 年第一次临时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公开征集表决权。

(3) 2023 年 12 月 6 日至 2023 年 12 月 15 日，公司对首次拟授予激励对象的姓名和职务进行了内部公示。公示期内，监事会未收到任何对名单内人员的异议。2023 年 12 月 15 日，公司于巨潮资讯网披露了《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审核意见及公示情况说明》。

(4) 2023 年 12 月 22 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，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公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并于 2023 年 12 月 22 日在巨潮资讯网披露了《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予部分激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(5) 2023 年 12 月 22 日，公司召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公

司董事会认为授予条件已经成就，公司及激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

（6）2024年9月30日，公司召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。公司董事会认为授予条件已经成就，公司及激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

（7）2025年4月25日，公司召开第五届董事会第十七次会议与第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的议案》，监事会对归属的激励对象名单进行了核查，并对归属条件是否成就发表了明确意见。

（8）2025年8月25日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的议案》，薪酬和考核委员会对归属的激励对象名单进行了核查，并对归属条件是否成就发表了明确意见。

二、本次实施的股权激励计划内容与已披露的激励计划存在的差异

1、公司于2024年6月13日实施完毕2023年年度利润分配及资本公积金转增股本，根据《激励计划（草案）》及其摘要等相关规定，需对本激励计划授予价格和授予数量进行调整，调整后，本激励计划的授予价格由43.22元/股调整为30.18元/股，首次及预留部分限制性股票的授予数量由1,150万股调整为1,610万股。

公司于2025年6月13日实施完毕2024年年度利润分配，根据《激励计划（草案）》及其摘要等相关规定，需对本激励计划授予价格进行调整，调整后，本激励计划的授予价格由30.18元/股调整为29.10元/股。

2、公司于2025年4月25日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的议案》。本激励计划首次授予部分第一个归属期中22名激励对象离职，同时8名激励对象放弃第一个归属期股票归属，根据《激励计划（草案）》及其摘要等相关规定，需作废该部分人员已获授但尚

未归属的合计 69.125 万股限制性股票，首次授予部分第一个归属期归属的激励对象人数由 518 人变更为 488 人。

公司于 2025 年 8 月 25 日召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的议案》。预留授予部分第一个归属期中 3 名激励对象离职，需作废该部分人员已获授但尚未归属的合计 4.20 万股限制性股票，预留授予部分第一个归属期归属的激励对象人数由 73 人变更为 70 人。

除上述内容外，本次实施的激励计划相关内容与已披露的激励计划不存在差异。

三、本次归属授予价格调整情况

2025 年 6 月 5 日公司披露了《2024 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-055），公司 2024 年度利润分配方案具体内容为：以公司现有总股本 2,073,211,424 股剔除回购专用证券账户中已回购股份 20,687,063 股后的股本 2,052,524,361 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 10.80 元。

根据《激励计划（草案）》及其摘要的规定，若在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票归属前，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项的，应对限制性股票的授予数量和授予价格进行相应的调整。调整方法如下：

派息： $P=P_0-V$

其中，P 为调整后的限制性股票授予价格， P_0 为调整前的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。

本次调整前，公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票的授予价格 P_0 为 30.18 元/股。

根据以上调整方法，调整后公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票的授予价格 $P=P_0-V=30.18 \text{ 元/股} - 1.08 \text{ 元/股} = 29.10 \text{ 元/股}$ 。

综上，公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票的授予价格由 30.18 元/股调整为 29.10 元/股。

本次授予价格调整在公司 2023 年第一次临时股东大会对公司董事会的授权范围内，无需提交股东会审议。

四、未达到归属条件的限制性股票的处理方法

公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期有 3 名激励对象离职，不具备激励资格，根据《上市公司股权激励管理办法》和公司《激励计划（草案）》及其摘要的规定，上述人员已获授但尚未归属的合计 4.20 万股第二类限制性股票不得归属，并作废失效。

五、本激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的说明

（一）董事会就预留授予部分第一个归属期归属条件是否成就的审议情况

2025 年 8 月 25 日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的议案》，根据公司 2023 年第一次临时股东大会对董事会的授权，董事会认为：公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期规定的归属条件已经成就，本次可归属限制性股票 38.325 万股，同意公司按照《激励计划（草案）》及其摘要的相关规定为符合条件的激励对象办理归属相关事宜。

（二）本激励计划预留授予部分第一个归属期的说明

根据公司《激励计划（草案）》及其摘要的规定，预留授予部分第一个归属期为自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。本激励计划预留授予部分预留授予日为 2024 年 9 月 30 日，因此，本激励计划预留授予的限制性股票于 2025 年 9 月 30 日进入第一个归属期。

（三）激励对象本次归属符合激励计划规定的各项归属条件的说明

根据公司 2023 年第一次临时股东大会的授权，按照公司《激励计划（草案）》及其摘要的相关规定，公司董事会认为 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件已成就，现就归属条件成就情况说明如下：

归属条件	符合归属条件的说明
（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	公司未发生前述情形，符合归属条件。

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。	
（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。	激励对象未发生前述情形，符合归属条件。
（三）激励对象满足各归属期任职期限要求 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。	本次可归属的激励对象符合归属任职期限要求。
（四）公司层面业绩考核 本激励计划授予的限制性股票归属对应的考核年度为 2024 年-2027 年四个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的归属条件之一，第一个归属期的业绩考核目标如下： 业绩考核目标	公司经审计的 2024 年年度报告已披露，营业收入、归属母公司所有者的净利润均满足公司层面业绩考核要求。

预留授予部分 第一个归属期	满足以下目标之一： (1) 2024 年营业收入较 2022 年增长 80%以上（含）； (2) 2024 年归属母公司所有者的净利润较 2022 年增长 120%以上（含）。																	
（五）个人层面绩效考核要求 激励对象个人考核按照公司《2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》分年进行，根据个人的绩效评价结果确定当年度的归属比例，个人当年实际归属额度=归属系数×个人当年计划归属额度，绩效评价中的特殊情况由董事会裁定。 激励对象的绩效考核结果划分为 A、B+、B、C 和 D 五个档次，考核评价表适用于所有激励对象，届时根据下表确定激励对象归属的比例： <table><tr><td>个人层面上一年度考核结果</td><td>A</td><td>B+</td><td>B</td><td>C</td><td>D</td></tr><tr><td>归属比例</td><td colspan="3">100%</td><td>50%</td><td>0%</td></tr></table>						个人层面上一年度考核结果	A	B+	B	C	D	归属比例	100%			50%	0%	公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予的 73 名激励对象中的 3 名激励对象已不在公司任职，上述人员不具备激励对象资格，其余 70 名激励对象在对应归属期考核年度中，个人绩效考核评估结果均为“B”及以上，本期个人层面归属比例均为 100%。
个人层面上一年度考核结果	A	B+	B	C	D													
归属比例	100%			50%	0%													

综上所述，董事会认为：公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件已经成就，根据公司 2023 年第一次临时股东大会对董事会的授权，公司将统一办理 70 名激励对象限制性股票归属及相关的归属股份登记手续，并将中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份变更登记手续当日确定为归属日。

六、本次归属的具体情况

- (一) 授予日：2024 年 9 月 30 日
- (二) 归属数量：38.325 万股

(三) 归属人数：70 人

(四) 归属价格（调整后）：29.10 元/股

(五) 股票来源：公司自二级市场回购的 A 股普通股股票

(六) 本激励计划预留授予部分第一个归属期可归属具体情况如下：

序号	姓名	职务	本次归属前已获授限制性股票数量（万股）	本次可归属限制性股票数量（万股）	本次归属数量占已获授限制性股票的百分比
一、董事、高级管理人员					
1	顾亦磊	副董事长、高级副总裁	21.84	5.46	25%
2	吴家貌	董事、高级副总裁	11.90	2.975	25%
小计			33.74	8.435	25%
二、其他激励对象					
部分核心及骨干员工（68人）			119.56	29.89	25%
合计			153.30	38.325	25%

注：获授的限制性股票数量为扣减已离职人员的获授限制性股票后的数量。

七、董事会薪酬和考核委员会意见

经审核，董事会薪酬和考核委员会认为：根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《激励计划（草案）》及其摘要等相关规定，公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件已成就，本次可归属限制性股票的激励对象主体资格合法、有效，同意向符合归属条件的 70 名激励对象归属 38.325 万股限制性股票，同时，根据相关规定作废部分限制性股票。

八、激励对象买卖公司股票情况的说明

本激励计划有公司董事、高级管理人员参与，无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、子女参与。经核查，参与本激励计划预留授予部分的董事、高级管理人员在本次董事会决议日前 6 个月均不存在买卖公司股票的行为。

九、本次归属对公司相关财务状况和经营成果的影响

公司本次对 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期满足归属条件的激励对象办理归属相关事宜，符合《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》等相关法律、法规及《激励计划（草案）》及其摘要的有关规定。

公司根据《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》，确定限制性股票授予日的公允价值，在授予日后不需要对限制性股票进行重新评估，公司将在授予日至归属日期间的每个资产负债表日，根据最新取得的可归属的人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可归属限制性股票的数量，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。公司在授予日授予限制性股票后，已在对应的等待期根据会计准则对本次限制性股票相关费用进行相应摊销。

本次归属限制性股票38.325万股，股票来源为公司自二级市场回购的A股普通股股票，总股本不发生变化。本次限制性股票归属不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，也不会对公司股权结构产生重大影响，本次归属完成后，公司股权分布仍具备上市条件。

十、法律意见书的结论性意见

安徽天禾律师事务所认为：公司本次激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就事项已经取得了现阶段必要的批准和授权，公司本次激励计划预留授予部分的调整事项符合《管理办法》等有关法律、法规、规范性文件及《2023年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，本次激励计划预留授予部分将于2025年9月30日进入第一个归属期，归属条件已成就。

十一、独立财务顾问报告的结论性意见

中国国际金融股份有限公司作为公司独立财务顾问认为：截至独立财务顾问报告出具日，阳光电源2023年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属事项符合《阳光电源股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）》规定的归属及授予所必须满足的条件，且已经取得必要的批准和授权，符合《公司法》《证券法》以及《管理办法》等法规的相关规定，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

十二、备查文件

1、第五届董事会第十八次会议决议；

2、第五届董事会薪酬和考核委员会 2025 年第四次会议决议；

3、中国国际金融股份有限公司关于《阳光电源股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》预留授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项之独立财务顾问报告；

4、安徽天禾律师事务所关于阳光电源股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就及相关事项的法律意见书。

特此公告。

阳光电源股份有限公司董事会

2025 年 8 月 25 日