

证券简称：和胜股份

证券代码：002824

广东和胜工业铝材股份有限公司  
2025 年股票期权与限制性股票激励计划  
(草案) 摘要

二〇二五年九月

## 声明

公司及全体董事、高级管理人员保证本激励计划内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本激励计划内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

## 特别提示

一、广东和胜工业铝材股份有限公司（以下简称“公司”）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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》《公司章程》等规定，结合实际情况，制定 2025 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）。

二、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下列情形：

（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情形；

（五）中国证监会认定的其他情形。

三、本激励计划的激励对象不包括公司独立董事、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，符合《上市公司股权激励管理办法》第八条的规定，不存在不得成为激励对象的下列情形：

（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《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员的情形；

（五）法律法规规定不得参与上市公司股权激励的情形；

（六）中国证监会认定的其他情形。

四、本激励计划的股票来源为公司定向增发 A 股普通股。

五、本激励计划授予权益共计 360.00 万份，占本激励计划公告之日公司股本总额的 1.16%。其中：首次授予 306.00 万股，占公司总股本的 0.99%，占本激励计划授予总额的 85.00%；预留授予 54.00 万股，占公司总股本的 0.17%，占本激励计划授予总额的 15.00%。截至本激励计划公告之日，公司全部在有效期内的股权激励计划涉及的公司股票累计不超过公司股本总额的 10.00%；本激励计划的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不超过公司股本总额的 1.00%。

本激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划，具体如下：

（一）股票期权激励计划：授予 216.00 万份，占公司总股本的 0.70%。其中：首次授予 183.60 万股，占公司总股本的 0.59%，占股票期权授予总额的 85.00%；预留授予 32.40 万股，占公司总股本的 0.10%，占股票期权授予总额的 15.00%。

（二）限制性股票激励计划：授予 144.00 万股，占公司总股本的 0.46%。其中：首次授予 122.40 万股，占公司总股本的 0.39%，占限制性股票授予总额的 85.00%；预留授予 21.60 万股，占公司总股本的 0.07%，占限制性股票授予总额的 15.00%。

自本激励计划公告之日起至激励对象完成股票期权行权及/或限制性股票登记期间，如公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项的，股票期权及/或限制性股票的授予数量将作出相应调整。

六、首次授予股票期权的行权价格为 15.10 元/股，首次授予限制性股票的授予价格为 11.32 元/股。

自本激励计划公告之日起至激励对象完成股票期权行权及/或限制性股票登记期间，如公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细、配股、缩股、派息等事项的，股票期权的行权价格及/或限制性股票的授予价格将作出相应调整。

七、本激励计划首次授予的激励对象包括公司（含子公司）中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员共计 239 人。预留授予的激励对象参照首次授予的激励对象的标准确定。

八、股票期权激励计划的有效期为自股票期权首次授予登记完成之日起至激

励对象获授的股票期权全部行权或者注销完毕之日止，最长不超过 48 个月；限制性股票激励计划的有效期为自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或者回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。

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、激励对象承诺，因公司有关信息披露文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或者行使权益安排的，自公司有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，返还所获利益。

十一、本激励计划经股东会审议通过后方可实施。

十二、自股东会审议通过本激励计划之日起 60 日内满足授予条件的，公司将按规定向激励对象授予权益，授予日必须为交易日，并完成登记、公告等有关程序。预留股票期权及限制性股票自股东会审议通过本激励计划之日起 12 个月内授出。

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。

## 目录

声明 .....	1
特别提示 .....	2
目录 .....	5
第一章 释义 .....	6
第二章 本激励计划的实施目的 .....	8
第三章 本激励计划的管理机构 .....	9
第四章 本激励计划的激励对象 .....	10
第五章 本激励计划的具体内容 .....	11
第六章 公司/激励对象情况发生变化的处理方式 .....	32
第七章 公司与激励对象有关争议或者纠纷的解决机制 .....	35
第八章 附则 .....	36

## 第一章 释义

以下词语如无特殊说明，在本文具有如下含义：

和胜股份、公司	指	广东和胜工业铝材股份有限公司
本激励计划	指	广东和胜工业铝材股份有限公司 2025 年股票期权与限制性股票激励计划
股票期权	指	公司根据本激励计划的规定，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一定数量的公司股票的权利
限制性股票	指	公司根据本激励计划规定，按预先确定的价格和条件向激励对象授予公司股票，该等股票设置限售期，满足解除限售条件后，方可解除限售并上市流通
激励对象	指	参与本激励计划的人员
有效期	指	自股票期权首次授予登记完成之日起至全部行权或者注销之日止/自限制性股票首次授予登记完成之日起至全部解除限售或者回购注销完毕之日止
授予日	指	公司向激励对象授予股票期权及/或限制性股票的日期，授予日必须为交易日
等待期	指	股票期权授予登记完成至可行权的时间段
行权	指	激励对象按照本激励计划确定的条件购买公司股票的行为
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	激励对象行使股票期权购买公司股票的价格
行权条件	指	激励对象获授的股票期权行权所必需满足的预先确定的条件

限售期	指	自限制性股票授予登记完成之日起至限制性股票可解除限售并上市流通的时间段
授予价格	指	公司向激励对象授予限制性股票的价格
解除限售条件	指	激励对象获授的限制性股票解除限售所必需满足的预先确定的条件
《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》
《业务办理》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》
《公司章程》	指	《广东和胜工业铝材股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
证券登记结算机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二章 本激励计划的实施目的

为持续推进长期激励机制的建设，吸引和留住优秀人才，公司遵循收益与贡献对等的原则，根据《公司法》《证券法》《管理办法》《业务办理》《公司章程》等规定，结合实际情况，制定本激励计划。

### 第三章 本激励计划的管理机构

一、股东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。在合法、合规的前提下，股东会可以在权限范围内授权董事会负责实施本激励计划。

二、董事会作为本激励计划的执行机构，负责本激励计划的实施。董事会薪酬与考核委员会负责拟定本激励计划并报董事会审议，董事会审议通过本激励计划后，应当提请股东会审议。经股东会合理授权，由董事会负责实施本激励计划。

三、董事会薪酬与考核委员会作为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明确意见。董事会薪酬与考核委员会应当监督本激励计划的实施是否符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定，负责审核激励对象名单及听取公示意见。

四、公司向激励对象授出权益前，董事会薪酬与考核委员会应当就本激励计划设定的获授权益条件是否成就发表明确意见。如公司向激励对象授予权益的实际情况与本激励计划的既定安排存在差异的，董事会薪酬与考核委员会应当发表明确意见。

五、激励对象行使获授权益前，董事会薪酬与考核委员会应当就本激励计划设定的行使权益条件是否成就发表明确意见。

## 第四章 本激励计划的激励对象

### 一、激励对象的确定

公司根据《公司法》《证券法》《管理办法》《业务办理》《公司章程》等规定，结合实际情况，确定激励对象，包括公司（含子公司）中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员，不包括公司独立董事、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。激励对象应当在公司授予权益时，以及在本激励计划的考核期内于公司（含子公司）任职，并与公司（含子公司）存在劳动/劳务/聘用关系。

### 二、激励对象的核实

（一）本激励计划经董事会审议通过后，公司内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 日。

（二）董事会薪酬与考核委员会充分听取公示意见，核查激励对象信息，在股东会审议本激励计划前 5 日披露公示情况说明及核查意见。激励对象名单出现调整的，应当经董事会薪酬与考核委员会核实。

## 第五章 本激励计划的具体内容

本激励计划授予权益共计 360.00 万份，占本激励计划公告之日公司股本总额的 1.16%。其中：首次授予 306.00 万股，占公司总股本的 0.99%，占本激励计划授予总额的 85.00%；预留授予 54.00 万股，占公司总股本的 0.17%，占本激励计划授予总额的 15.00%。

截至本激励计划公告之日，公司全部在有效期内的股权激励计划涉及的公司股票累计不超过公司股本总额的 10.00%；本激励计划的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不超过公司股本总额的 1.00%。

本激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划，具体如下：

### 一、股票期权激励计划

#### （一）股票期权激励计划的股票来源

授予股票期权行权的股票来源为公司定向增发A股普通股。

#### （二）股票期权激励计划的授予数量

授予 216.00 万份，占公司总股本的 0.70%。其中：首次授予 183.60 万股，占公司总股本的 0.59%，占股票期权授予总额的 85.00%；预留授予 32.40 万股，占公司总股本的 0.10%，占股票期权授予总额的 15.00%。

#### （三）股票期权激励计划的激励对象

首次授予的激励对象包括公司（含子公司）中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员 239 人。预留授予的激励对象参照首次授予的激励对象的标准确定。

#### （四）本激励计划授予股票期权的分配情况如下：

类别	获授股票期权数量（万份）	占股票期权授予总额的比例	占公告之日总股本的比例
公司（含子公司）中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员（239 人）	183.60	85.00%	0.59%
预留	32.40	15.00%	0.10%
合计	216.00	100.00%	0.70%

注：1、股票期权授予登记完成前，激励对象因离职而不得获授股票期权或者自愿放弃获授股票期权的，董事会可将前述股票期权分配至授予的其他激励对象或调整至预留。

2、以上百分比计算结果四舍五入，保留两位小数。

3、以上合计数据与各明细数据相加之和在尾数上如有差异的，系四舍五入所致。

（五）股票期权激励计划的有效期、授予日、等待期、可行权日、行权安排和限售规定

#### 1、有效期

股票期权激励计划的有效期为自股票期权首次授予登记完成之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或者注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。

#### 2、授予日

自股东会审议通过本激励计划之日起 60 日内满足授予条件的，公司将按规定向激励对象授予股票期权，授予日必须为交易日，并完成登记、公告等有关程序。如公司未能在 60 日内完成上述工作的，应当及时披露未完成的原因，终止股票期权激励计划，未授予的股票期权失效。预留股票期权自股东会审议通过本激励计划之日起 12 个月内授出。

#### 3、等待期

首次授予股票期权的等待期分别为自股票期权首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。预留授予股票期权的等待期分别为自股票期权预留授予登记完成之日起 12 个月、24 个月。

#### 4、可行权日

激励对象获授的股票期权满足相应行权条件后可按规定行权，可行权日必须为交易日，且不得为下列期间（有关规定发生变化的，以变化后的规定为准）：

- （1）公司年度报告、半年度报告公告前十五日内；
- （2）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）中国证监会及证券交易所规定的其他期间。

#### 5、行权安排

首次授予股票期权的行权安排如下：

行权安排	行权期间	行权比例
第一个行权期	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起	30%

	至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	
第三个行权期	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起 至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留授予股票期权的行权安排如下：

行权安排	行权期间	行权比例
第一个行权期	自预留授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起 至预留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%
第二个行权期	自预留授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起 至预留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%

激励对象获授的股票期权行权前不得转让、质押、抵押、担保、偿还债务等。

激励对象已获授但尚未行权的股票期权因公司实施资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细、配股而增加的权益同时受行权条件约束，且行权前不得转让、质押、抵押、担保、偿还债务等。如相应股票期权不得行权的，因前述原因获得的权益亦不得行权。

各行权期内，当期可行权但未行权或者未满足当期行权条件的股票期权不得行权，由公司注销。

如经济形势、市场行情等发生变化，继续执行股票期权激励计划难以达到激励目的的，经董事会及/或股东会审议批准，可对股票期权激励计划某一行权期尚未行权的股票期权取消行权或者终止股票期权激励计划，不得行权的股票期权由公司注销。

## 6、限售规定

激励对象获授的股票期权行权后，激励对象转让因此而取得的公司股份不再设置限售期，依据《公司法》《证券法》《公司章程》等有关规定执行，具体如下：

(1) 激励对象为公司董事及/或高级管理人员的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让股份不得超过所持公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不得转让所持公司股份。

(2) 激励对象为公司董事及/或高级管理人员及其配偶、父母、子女的，将所持公司股份在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得

收益归公司所有。

（3）激励对象为公司董事及/或高级管理人员的，减持公司股份需遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上市公司董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《公司章程》等有关规定；有关规定发生变化的，需遵守变化后的规定。

#### （六）股票期权激励计划的行权价格及确定方法

##### 1、首次授予股票期权的行权价格

首次授予股票期权的行权价格为每股 15.10 元。

##### 2、首次授予股票期权行权价格的确定方法

首次授予股票期权的行权价格不低于公司股票的票面金额，且不低于下列价格的较高者：

（1）本激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日公司股票交易总额/前 1 个交易日公司股票交易总量）每股 18.87 元的 80%，为每股 15.10 元；

（2）本激励计划公告前 120 个交易日公司股票交易均价（前 120 个交易日公司股票交易总额/前 120 个交易日公司股票交易总量）每股 17.77 元的 80%，为每股 14.22 元。

##### 3、预留授予股票期权的行权价格及确定方法

预留授予股票期权应当由董事会决议通过，预留授予股票期权的行权价格不低于公司股票的票面金额，且不低于下列价格的较高者：

（1）预留授予董事会决议公告前 1 个交易日公司股票交易均价的 80%；

（2）预留授予董事会决议公告前 20 个交易日、60 个交易日、120 个交易日公司股票交易均价之一的 80%。

##### 4、定价的合理性说明

为了稳定核心人才，促进公司业绩发展，经公司综合考虑未来业务发展、行业人才竞争情况、二级市场股价波动情况、行权时间安排、激励效果等，本次股票期权的行权价格采取自主定价方式。

公司的主营业务是新能源业务和消费电子业务。公司所处行业人才竞争激烈，

现金薪酬激励在吸引、留住人才方面的作用较为有限，因此公司拟通过实施股权激励计划等措施实现对员工现有薪酬的有效补充。同时，二级市场股价波动存在较大不确定性，公司结合当前二级市场行情，参考了股权激励市场实践案例，并结合公司实际需求确定本次行权价格。本次定价方式在兼顾激励效果的同时，亦匹配了较为严谨的考核体系，在激励权益份额分配上，亦坚持激励份额与贡献相对等的原则，有效地统一激励对象、公司及公司股东的利益，通过行权条件的达成推动公司战略目标的实现。

因此，为了达到调动员工积极性、吸引留存行业优秀人才的良好激励效果，本激励计划股票期权的行权价格采用自主定价方式。公司按照《管理办法》相关规定，聘请具有证券从业资质的独立财务顾问，对本激励计划的可行性、相关定价依据和定价方法的合理性等发表意见。

#### （七）股票期权激励计划的授予条件和行权条件

##### 1、股票期权的授予条件

同时满足下列条件的，公司应当向激励对象授予股票期权；未满足下列任一条件的，公司不得向激励对象授予股票期权：

（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情形。

（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、高级管理人员的情形；

⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的情形；

⑥中国证监会认定的其他情形。

## 2、股票期权的行权条件

各行权期内，同时满足下列条件的，激励对象获授的股票期权方可行权：

（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情形。

（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、高级管理人员的情形；

⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的情形；

⑥中国证监会认定的其他情形。

公司发生上述第（1）条规定情形之一的，所有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；某一激励对象发生上述第（2）条规定情形之一的，该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。

### （3）公司层面考核

本激励计划首次授予的股票期权行权对应的考核年度为 2025 年-2027 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。公司层面业绩考核目标如下：

行权安排	目标值（Am）	触发值（An）
		公司层面可行权比例=100%
第一个行权期	以 2024 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 20%	以 2024 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 15%
第二个行权期	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 43%	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 32%
第三个行权期	以 2024 年营业收入为基数，2027 年营业收入增长率不低于 70%	以 2024 年营业收入为基数，2027 年营业收入增长率不低于 52%

本激励计划预留授予的股票期权行权对应的考核年度为 2026 年-2027 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。公司层面业绩考核目标如下：

行权安排	目标值（Am）	触发值（An）
		公司层面可行权比例=100%
第一个行权期	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 43%	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 32%
第二个行权期	以 2024 年营业收入为基数，2027 年营业收入增长率不低于 70%	以 2024 年营业收入为基数，2027 年营业收入增长率不低于 52%

注：1、上述“营业收入”指标以经审计的公司合并财务报表数据作为依据。

2、上述考核不构成公司对自身经营情况的实质预测与承诺，敬请投资者注意风险。

各行权期内，因公司层面考核未满足触发值（An）导致当期未能行权的股票期权不得行权，由公司注销。

### （4）个人层面考核

首次及预留授予股票期权的行权条件包括个人层面考核，按公司（含子公司）现行规定组织实施，各行权期内，满足公司层面考核的，依照激励对象的个人绩

效考核结果确定当期实际可行权的股票期权数量：

个人绩效考核结果	优秀	良好	合格	不合格
个人层面可行权比例	100%	100%	80%	0%

各行权期内，激励对象当期实际可行权的股票期权数量=激励对象当期计划行权的股票期权数量×公司层面可行权比例×个人层面可行权比例，因公司/个人层面考核导致当期未能行权的股票期权不得行权，由公司注销。

#### （八）股票期权激励计划考核体系的科学性和合理性说明

股票期权激励计划的考核体系包括公司层面考核和个人层面考核，符合《管理办法》等有关规定。

公司层面考核指标为营业收入，营业收入是衡量公司经营状况和市场占有能力、预测公司经营业务拓展趋势的重要财务指标，能够反映公司的成长能力和行业竞争力，具体考核的设定已充分考虑宏观经济环境、行业发展及市场竞争情况、公司经营状况及发展规划等相关因素。

个人层面考核能够对激励对象的工作绩效作出较为客观、全面的评价。各行权期内，公司将根据激励对象的个人绩效考核结果，确定激励对象获授的股票期权是否达到行权条件以及实际可行权数量。

综上，股票期权激励计划的考核体系科学、合理，具有全面性、综合性和可操作性，能够充分调动激励对象的工作积极性和创造性，为公司发展战略和经营目标的实现提供坚实保障。

#### （九）股票期权激励计划的调整方法和程序

##### 1、股票期权授予数量的调整方法

激励对象获授的股票期权行权前，如公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项的，应当对股票期权的授予数量作出相应调整。调整方法如下：

##### （1）资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

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

其中：Q<sub>0</sub>为调整前的股票期权授予数量；n为每股资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比例；Q为调整后的股票期权授予数量。

##### （2）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； $P_1$  为股权登记日收盘价； $P_2$  为配股价格； $n$  为配股的比例； $Q$  为调整后的股票期权授予数量。

(3) 缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中： $Q_0$  为调整前的股票期权授予数量； $n$  为缩股的比例； $Q$  为调整后的股票期权授予数量。

(4) 派息、增发新股

如公司发生派息、增发新股事项的，股票期权的授予数量不做调整。

2、股票期权行权价格的调整方法

激励对象获授的股票期权行权前，如公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细、配股、缩股、派息等事项的，应当对股票期权的行权价格作出相应调整。调整方法如下：

(1) 资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$P=P_0 / (1+n)$$

其中： $P_0$  为调整前的股票期权行权价格； $n$  为每股资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比例； $P$  为调整后的股票期权行权价格。

(2) 配股

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

其中： $P_0$  为调整前的股票期权行权价格； $P_1$  为股权登记日收盘价； $P_2$  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。

(3) 缩股

$$P=P_0/n$$

其中： $P_0$  为调整前的股票期权行权价格； $n$  为缩股的比例； $P$  为调整后的股票期权行权价格。

(4) 派息

$$P=P_0-V$$

其中： $P_0$  为调整前的股票期权行权价格； $V$  为每股的派息额； $P$  为调整后的股票期权行权价格。

(5) 增发新股

如公司发生增发新股事项的，股票期权的行权价格不做调整。

### 3、调整程序

股东会授权董事会，当出现上述情形时，调整股票期权的授予数量及/或行权价格；公司应当聘请律师事务所就上述调整事项是否符合《管理办法》《公司章程》和本激励计划的有关规定出具法律意见书；上述调整事项经董事会审议通过后，公司应当及时披露董事会决议公告，同时公告法律意见书。

#### （十）股票期权激励计划的会计处理

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在股票期权等待期内的每个资产负债表日，根据符合股票期权行权资格的激励对象人数变动情况、股票期权行权条件的达成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，按授予日股票期权公允价值，将当期取得的服务计入有关成本及/或费用和资本公积。

#### 1、股票期权公允价值的确定方法

公司选择 Black-Scholes 模型对股票期权公允价值进行预测算（授予日正式测算），有关参数取值如下：

- （1）标的股价：18.99 元/股（假设为授予日公司股票收盘价）；
- （2）有效期：12 个月、24 个月、36 个月（股票期权授予登记完成日至各行权期可行权日的期限）；
- （3）历史波动率：28.98%、25.26%、22.48%（深证综指对应年化波动率）；
- （4）无风险利率：1.39%、1.49%、1.51%（中债国债对应到期收益率）；
- （5）股息率：1.50%（公司所属申万行业“有色金属-工业金属”最近 1 年年化股息率）。

#### 2、激励成本对公司经营业绩的影响

假设公司于 2025 年 10 月向激励对象首次授予股票期权合计 183.60 万份，产生的激励成本将根据行权安排分期摊销，预计对公司有关期间经营业绩的影响如下：

激励总成本 (万元)	2025 年 (万元)	2026 年 (万元)	2027 年 (万元)	2028 年 (万元)
853.00	81.53	448.73	224.95	97.79

注：1、上述预计结果不代表实际会计成本，实际会计成本除与实际授予日情况有关之外，还与实际生效和

失效的股票期权数量有关，对公司经营业绩的影响以审计结果为准。

- 2、以上计算结果四舍五入，保留两位小数。
- 3、以上合计数据与明细数据相加之和在尾数上如有差异的，系四舍五入所致。

## 二、限制性股票激励计划

### （一）限制性股票激励计划的股票来源

授予限制性股票的股票来源为公司定向增发 A 股普通股。

### （二）限制性股票激励计划的授予数量

授予 144.00 万股，占公司总股本的 0.46%。其中：首次授予 122.40 万股，占公司总股本的 0.39%，占限制性股票授予总额的 85.00%；预留授予 21.60 万股，占公司总股本的 0.07%，占限制性股票授予总额的 15.00%。

### （三）限制性股票激励计划的激励对象

首次授予的激励对象包括公司（含子公司）中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员 239 人。预留授予的激励对象参照首次授予的激励对象的标准确定。

### （四）本激励计划授予限制性股票的分配情况如下：

类别	获授限制性股票数量（万股）	占限制性股票授予总额的比例	占公告之日总股本的比例
公司（含子公司）中层管理人员及核心技术（业务）骨干人员（239 人）	122.40	85.00%	0.39%
预留	21.60	15.00%	0.07%
合计	144.00	100.00%	0.46%

注：1、限制性股票授予登记完成前，激励对象因离职而不得获授限制性股票或者自愿放弃获授限制性股票的，董事会可将前述限制性股票分配至授予的其他激励对象或调整至预留。

- 2、以上百分比计算结果四舍五入，保留两位小数。
- 3、以上合计数据与各明细数据相加之和在尾数上如有差异的，系四舍五入所致。

### （五）限制性股票激励计划的有效期限、授予日、限售期、解除限售安排和限售规定

#### 1、有效期

限制性股票激励计划的有效期限为自限制性股票首次授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或者回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。

#### 2、授予日

自股东会审议通过本激励计划之日起 60 日内满足授予条件的，公司将按规

定向激励对象首次授予限制性股票，并完成登记、公告等有关程序。如公司未能在 60 日内完成上述工作的，应当及时披露未完成的原因，终止限制性股票激励计划，未授予的限制性股票失效。预留限制性股票自股东会审议通过本激励计划之日起 12 个月内授出。

公司不得在下列期间向激励对象授予限制性股票（有关规定发生变化的，以变化后的规定为准）：

- （1）公司年度报告、半年度报告公告前十五日内；
- （2）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）中国证监会及证券交易所规定的其他期间。

上述公司不得向激励对象授予限制性股票的期间不计入 60 日期限之内。

### 3、限售期

首次授予限制性股票的限售期为自限制性股票首次授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。预留授予限制性股票的限售期为自限制性股票预留授予登记完成之日起 12 个月、24 个月。

### 4、解除限售安排

首次授予限制性股票的解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	40%

预留授予限制性股票的解除限售安排如下：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自预留授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至预留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%

第二个解除限售期	自预留授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至预留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%
----------	--	-----

激励对象获授的限制性股票解除限售前不得转让、质押、抵押、担保、偿还债务等。

激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票因公司实施资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细、配股而增加的权益同时受解除限售条件约束，且解除限售前不得转让、质押、抵押、担保、偿还债务等。如相应限制性股票不得解除限售的，因前述原因获得的权益亦不得解除限售。

各解除限售期内，当期可解除限售但未解除限售或者未满足当期解除限售条件的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

如经济形势、市场行情等发生变化，继续执行限制性股票激励计划难以达到激励目的的，经董事会及/或股东会审议批准，可对限制性股票激励计划某一解除限售期尚未解除限售的限制性股票取消解除限售或者终止限制性股票激励计划，不得解除限售的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格。

## 5、限售规定

激励对象获授的限制性股票解除限售后，激励对象转让因此而解除限售的公司股份不再设置限售期，依据《公司法》《证券法》《公司章程》等有关规定执行，具体如下：

（1）激励对象为公司董事及/或高级管理人员的，在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让股份不得超过所持公司股份总数的 25%；在离职后 6 个月内，不得转让所持公司股份。

（2）激励对象为公司董事及/或高级管理人员及其配偶、父母、子女的，将所持公司股份在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归公司所有。

（3）激励对象为公司董事及/或高级管理人员的，减持公司股份需遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《上市公司董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、高级管理人员减持股份》《公司章程》等有关规定；有关规定发生变化的，需遵守变化后的规定。

## （六）限制性股票激励计划的授予价格及确定方法

### 1、首次授予限制性股票的授予价格

首次授予限制性股票的授予价格为每股 11.32 元。

### 2、首次授予限制性股票授予价格的确定方法

首次授予限制性股票的授予价格不低于公司股票的票面金额，且不低于下列价格的较高者：

（1）本激励计划公告前 1 个交易日公司股票交易均价（前 1 个交易日公司股票交易总额/前 1 个交易日公司股票交易总量）每股 18.87 元的 60%，为每股 11.32 元；

（2）本激励计划公告前 120 个交易日公司股票交易均价（前 120 个交易日公司股票交易总额/前 120 个交易日公司股票交易总量）每股 17.77 元的 60%，为每股 10.67 元。

### 3、预留授予限制性股票的授予价格及确定方法

预留授予限制性股票应当由董事会决议通过，预留授予限制性股票的授予价格不低于公司股票的票面金额，且不低于下列价格的较高者：

（1）预留授予董事会决议公告前 1 个交易日公司股票交易均价的 60%；

（2）预留授予董事会决议公告前 20 个交易日、60 个交易日、120 个交易日公司股票交易均价之一的 60%。

## （七）限制性股票激励计划的授予条件和解除限售条件

1、限制性股票的授予条件与股票期权的授予条件相同。满足授予条件的，公司应当向激励对象授予限制性股票；未满足授予条件的，公司不得向激励对象授予限制性股票。

2、各解除限售期内，同时满足下列条件的，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

（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。

(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。

公司发生上述第（1）条规定情形之一的，所有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，回购价格为授予价格；某一激励对象发生上述第（2）条规定情形之一的，该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，回购价格为授予价格。

(3) 公司层面考核

本激励计划首次授予的限制性股票解除限售对应的考核年度为 2025 年-2027 年三个会计年度，每个会计年度考核一次。公司层面业绩考核目标如下：

解除限售安排	目标值 (Am)	触发值 (An)
	公司层面可解除限售比例=100%	公司层面可解除限售比例=80%
第一个解除限售期	以 2024 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 20%	以 2024 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 15%
第二个解除限售期	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 43%	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 32%
第三个解除限售期	以 2024 年营业收入为基数，2027 年	以 2024 年营业收入为基数，2027 年

	营业收入增长率不低于 70%	营业收入增长率不低于 52%
--	----------------	----------------

本激励计划预留授予的限制性股票解除限售对应的考核年度为 2026 年-2027 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。公司层面业绩考核目标如下：

解除限售安排	目标值 (Am)	触发值 (An)
	公司层面可解除限售比例=100%	公司层面可解除限售比例=80%
第一个解除限售期	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 43%	以 2024 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 32%
第二个解除限售期	以 2024 年营业收入为基数，2027 年营业收入增长率不低于 70%	以 2024 年营业收入为基数，2027 年营业收入增长率不低于 52%

注：1、上述“营业收入”指标以经审计的公司合并财务报表数据作为依据。

2、上述考核不构成公司对自身经营情况的实质预测与承诺，敬请投资者注意风险。

各解除限售期内，因公司层面考核未满足触发值 (An) 导致当期未能解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

#### (4) 个人层面考核

本激励计划首次及预留授予限制性股票个人层面考核按公司（含子公司）现行规定组织实施，各解除限售期内，满足公司层面考核的，依照激励对象的个人绩效考核结果确定当期实际可解除限售的限制性股票数量：

个人绩效考核结果	优秀	良好	合格	不合格
个人层面可解除限售比例	100%	100%	80%	0%

各解除限售期内，激励对象当期实际可解除限售的限制性股票数量=激励对象当期计划解除限售的限制性股票数量×公司层面可解除限售比例×个人层面可解除限售比例，因公司/个人层面考核导致当期未能解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

#### (八) 限制性股票激励计划考核体系的科学性和合理性说明

限制性股票激励计划的考核体系包括公司层面考核和个人层面考核，符合《管理办法》等有关规定。

公司层面考核指标为营业收入，营业收入是衡量公司经营状况和市场占有能力、预测公司经营业务拓展趋势的重要财务指标，能够反映公司的成长能力和行业竞争力，具体考核的设定已充分考虑宏观经济环境、行业发展及市场竞争情况、

公司经营状况及发展规划等相关因素。

个人层面考核能够对激励对象的工作绩效作出较为客观、全面的评价。各解除限售期内，公司将根据激励对象的个人绩效考核结果，确定激励对象获授的限制性股票是否达到解除限售条件以及实际可解除限售数量。

综上，限制性股票激励计划的考核体系科学、合理，具有全面性、综合性和可操作性，能够充分调动激励对象的工作积极性和创造性，为公司发展战略和经营目标的实现提供坚实保障。

#### （九）限制性股票激励计划的调整方法和程序

##### 1、限制性股票授予数量的调整方法

激励对象获授的限制性股票登记前，如公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项的，应当对限制性股票的授予数量作出相应调整。调整方法如下：

##### （1）资本公积转增股本、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授予数量； $n$ 为每股资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比例； $Q$ 为调整后的限制性股票授予数量。

##### （2）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授予数量； $P_1$ 为股权登记日收盘价； $P_2$ 为配股价格； $n$ 为配股的比例； $Q$ 为调整后的限制性股票授予数量。

##### （3）缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中： $Q_0$ 为调整前的限制性股票授予数量； $n$ 为缩股的比例； $Q$ 为调整后的限制性股票授予数量。

##### （4）派息、增发新股

如公司发生派息、增发新股事项的，限制性股票的授予数量不做调整。

##### 2、限制性股票授予价格的调整方法

激励对象获授的限制性股票登记前，如公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细、配股、缩股、派息等事项的，应当对限制性股票的授予价格

作出相应调整。调整方法如下：

（1）资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$P=P_0/(1+n)$$

其中： $P_0$ 为调整前的限制性股票授予价格； $n$ 为每股资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比例； $P$ 为调整后的限制性股票授予价格。

（2）配股

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

其中： $P_0$ 为调整前的限制性股票授予价格； $P_1$ 为股权登记日收盘价； $P_2$ 为配股价格； $n$ 为配股的比例； $P$ 为调整后的限制性股票授予价格。

（3）缩股

$$P=P_0/n$$

其中： $P_0$ 为调整前的限制性股票授予价格； $n$ 为缩股的比例； $P$ 为调整后的限制性股票授予价格。

（4）派息

$$P=P_0-V$$

其中： $P_0$ 为调整前的限制性股票授予价格； $V$ 为每股的派息额； $P$ 为调整后的限制性股票授予价格。

（5）增发新股

如公司发生增发新股事项的，限制性股票的授予价格不做调整。

### 3、调整程序

股东会授权董事会，当出现上述情形时，调整限制性股票的授予数量及/或授予价格；公司应当聘请律师事务所就上述调整事项是否符合《管理办法》《公司章程》和本激励计划的有关规定出具法律意见书；上述调整事项经董事会审议通过后，公司应当及时披露董事会决议公告，同时公告法律意见书。

（十）限制性股票激励计划的会计处理

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在限制性股票限售期内的每个资产负债表日，根据符合限制性股票解除限售资格的人数变动情况、限制性股票解除限售条件的达成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，按授予日限制性

股票公允价值，将当期取得的服务计入有关成本及/或费用和资本公积。

### 1、激励成本的确定方法

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，限制性股票的公允价值基于授予日公司股票收盘价与限制性股票授予价格的差额确定，授予限制性股票单位激励成本=授予日公司股票收盘价-限制性股票的授予价格。公司暂以 2025 年 9 月 22 日作为基准日进行预测算。

### 2、激励成本对公司经营业绩的影响

假设公司于 2025 年 10 月向激励对象首次授予限制性股票 122.40 万股，产生的激励成本将根据解除限售安排分期摊销，预计对公司有关期间经营业绩的影响如下：

激励总成本 (万元)	2025 年 (万元)	2026 年 (万元)	2027 年 (万元)	2028 年 (万元)
938.81	91.27	500.70	242.53	104.31

注：1、上述预计结果不代表实际会计成本，实际会计成本除与实际授予日情况有关之外，还与实际生效和失效的限制性股票数量有关，对公司经营业绩的影响以审计结果为准。

2、以上计算结果四舍五入，保留两位小数。

3、以上合计数据与明细数据相加之和在尾数上如有差异的，系四舍五入所致。

（十一）首次授予股票期权和首次授予限制性股票产生的激励成本预计对公司有关期间经营业绩的总体影响如下：

激励总成本 (万元)	2025 年 (万元)	2026 年 (万元)	2027 年 (万元)	2028 年 (万元)
1791.80	172.80	949.43	467.47	202.10

注：1、上述预计结果不代表实际会计成本，实际会计成本除与实际授予日情况有关之外，还与实际生效和失效的权益数量有关，对公司经营业绩的影响以审计结果为准。

2、以上计算结果四舍五入，保留两位小数。

3、以上合计数据与明细数据相加之和在尾数上如有差异的，系四舍五入所致。

经初步预计，一方面，实施本激励计划产生的激励成本将对公司有关期间的经营业绩有所影响；另一方面，实施本激励计划能够有效激发激励对象的工作积极性和创造性，从而提高公司的经营效率，提升公司的内在价值。

## （十二）限制性股票激励计划的回购注销

1、公司按本激励计划的规定回购注销限制性股票的，回购价格为授予价格，但根据本激励计划需对回购价格进行调整的除外。激励对象获授的限制性股票自授予登记完成之日起，如公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股、派息等事项的，应当对限制性股票的回购价格作出相应调整：

（1）资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$P=P_0/(1+n)$$

其中： $P_0$  为调整前的限制性股票回购价格； $n$  为每股资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比例； $P$  为调整后的限制性股票回购价格。

（2）配股

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

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。

（3）缩股

$$P=P_0/n$$

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

（4）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。

2、激励对象获授的限制性股票自授予登记完成之日起，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等事项的，应当对限制性股票的回购数量作出相应调整：

（1）资本公积转增股本、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； $n$  为每股资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比例； $Q$  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>为股权登记日收盘价；P<sub>2</sub>为配股价格；n为配股的比例；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为缩股的比例；Q为调整后的限制性股票数量。

### （4）派息、增发新股

公司发生派息或者增发新股事项的，不调整限制性股票的数量。

## 3、回购价格及回购数量的调整程序

（1）股东会授权董事会依上述已列明的原因调整限制性股票的回购价格及回购数量。董事会依上述调整限制性股票的回购价格及回购数量后，应当及时履行信息披露义务。

（2）因其他原因需要调整限制性股票的回购价格及回购数量的，应当经董事会、股东会审议批准。

## 4、回购注销的程序

（1）公司召开董事会审议回购注销限制性股票事项，提交股东会批准后，按《公司法》的有关规定实施，并及时履行信息披露义务。

（2）公司回购注销限制性股票的，应当支付相应回购款项后，再向证券交易所申请办理回购注销手续，经证券交易所确认后，由证券登记结算机构办理回购注销事项。

## 第六章 公司/激励对象情况发生变化的处理方式

### 一、公司情况发生变化的处理方式

（一）公司出现下列情形之一的，本激励计划终止，所有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；所有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，回购价格为授予价格：

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情形。

（二）公司出现下列情形之一的，本激励计划正常实施：

1、公司控制权发生变化；

2、公司出现合并、分立的情形。

（三）因公司有关信息披露文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或者行使权益安排的，所有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；所有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，回购价格为授予价格。激励对象获授的股票期权已行权及/或限制性股票已解除限售的，由公司收回激励对象所获利益。

### 二、激励对象情况发生变化的处理方式

（一）激励对象职务变更

1、激励对象的职务发生变更，但仍在公司（含子公司）任职的，激励对象已获授的股票期权及/或限制性股票不做处理，仍按规定行权及/或解除限售。

2、激励对象因触犯法律法规、违反职业道德、泄露机密、失职或者渎职等行为损害公司（含子公司）利益或者声誉而导致职务发生变更的，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；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，回购价格为授予价格；激励对象已行使获授权益的，返还所获利益。

3、激励对象担任公司独立董事或者其他不能继续参与公司股权激励计划的职务的，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；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，回购价格为授予价格。

（二）激励对象解除劳动/劳务/聘用关系（不含因工丧失劳动能力而离职、因工而身故、退休返聘）

1、激励对象与公司（含子公司）解除劳动/劳务/聘用关系的，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；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，回购价格为授予价格。

2、激励对象因触犯法律法规、违反职业道德、泄露机密、失职或者渎职等行为损害公司（含子公司）利益或者声誉而导致与公司（含子公司）解除劳动/劳务/聘用关系的，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；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，回购价格为授予价格；激励对象已行使获授权益的，返还所获利益。

（三）激励对象因工丧失劳动能力而离职

激励对象因工丧失劳动能力而离职的，由董事会薪酬与考核委员会决定激励对象已获授的股票期权及/或限制性股票不做处理，仍按规定行权及/或解除限售，个人层面考核不再纳入行权及/或解除限售条件；或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授予价格回购注销。

（四）激励对象因工而身故

激励对象因工而身故的，由董事会薪酬与考核委员会决定激励对象已获授的股票期权及/或限制性股票不做处理，由继承人代为享有，仍按规定行权及/或解除限售，个人层面考核不再纳入行权及/或解除限售条件；或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授予价格回购注销。

（五）激励对象退休返聘

激励对象退休返聘至公司（含子公司）任职的，激励对象已获授的股票期权及/或限制性股票不做处理，仍按规定行权及/或解除限售。

（六）激励对象所在公司下属企业发生控制权变更

公司失去对激励对象所在公司下属企业的控制权，激励对象仍留在该企业任职的，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；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，回购价格为授予价格。

**三、其他说明**

有关规定明确由董事会决议通过的事项除外，其他事项可由董事长或者其授权的适当人士代表董事会直接行使，包括但不限于具体情形认定及相应处理方式。

## 第七章 公司与激励对象有关争议或者纠纷的解决机制

公司与激励对象因执行股票期权及/或限制性股票激励计划发生有关争议或者纠纷的，双方应当协商解决；自有关争议或者纠纷发生之日起 60 日内双方未能协商解决的，双方均有权向公司住所地有管辖权的人民法院提请诉讼解决。

## 第八章 附则

- 一、本激励计划经股东会审议通过后方可实施。
- 二、本激励计划依据的法律、行政法规、部门规章、规范性文件等发生变化的，以变化后的规定为准。
- 三、本激励计划由董事会负责解释。

广东和胜工业铝材股份有限公司董事会

2025 年 9 月 22 日