

锦州永杉锂业股份有限公司
股权激励计划业绩考核目标完成情况的
审核报告

大华核字[2025]0011003585 号

大华会计师
骑线

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



锦州永杉锂业股份有限公司
股权激励计划业绩考核目标完成情况的审核报告

目 录	页 次
一、 股权激励计划业绩考核目标完成情况的 审核报告	1-2
二、 锦州永杉锂业股份有限公司关于 2024 年股票 期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情 况的说明	1-2



股权激励计划业绩考核目标完成情况的 审核报告

大华核字[2025]0011003585 号

锦州永杉锂业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的锦州永杉锂业股份有限公司（以下简称永杉锂业）编制的《锦州永杉锂业股份有限公司关于 2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况的说明》进行了审核。

一、管理层的责任

按照《中华人民共和国证券法》、《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2014]33号）的有关规定以及《锦州永杉锂业股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）》，编制《锦州永杉锂业股份有限公司关于 2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况的说明》，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是永杉锂业管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对永杉锂业管理层编制的《锦州永杉锂业股份有限公司关于 2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况的说明》发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅



以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对《锦州永杉锂业股份有限公司关于 2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为,永杉锂业管理层编制的《锦州永杉锂业股份有限公司关于 2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况的说明》,在所有重大方面公允反映了永杉锂业实际盈利数与业绩承诺数的差异情况。

本审核报告仅供锦州永杉锂业股份有限公司关于 2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况披露之目的使用,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



赵金

中国注册会计师:



申翌君

二〇二五年四月十五日



锦州永杉锂业股份有限公司

关于 2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况的说明

一、本次股权激励计划的基本情况

1、2024 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于〈锦州永杉锂业股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈锦州永杉锂业股份有限公司 2024 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。

2、公司于 2024 年 4 月 26 日将本激励计划拟激励对象的姓名和职务在内部办公系统进行了公示，名单公示期为 2024 年 4 月 26 日至 2024 年 5 月 6 日。在公示期内，公司监事会未收到与本激励计划激励对象有关的任何异议。2024 年 5 月 8 日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《锦州永杉锂业股份有限公司监事会关于 2024 年股票期权激励计划激励对象名单的审核及公示情况说明》。

3、2024 年 5 月 16 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于〈锦州永杉锂业股份有限公司 2024 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈锦州永杉锂业股份有限公司 2024 年股票期权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 2024 年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并对本激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况进行了自查，未发现本激励计划的内幕信息知情人利用本激励计划有关内幕信息进行公司股票交易或泄露本激励计划有关内幕信息的情形。2024 年 5 月 17 日，公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于 2024 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、公司于 2024 年 5 月 16 日召开公司第五届董事会第二十六会议、第五届监事会第二十四会议，审议通过了《关于向 2024 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》。监事会对首次授予激励对象名单进行了核实并发表了明确意见。

5、公司于 2024 年 6 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本激励计划股票期权的首次授予登记工作。

二、本次股权激励计划业绩考核目标



行权期		考核年度	目标值 (Am)
首次授予的股票期权及预留授予的股票期权 (若预留部分在公司 2024 年第三季度报告披露前授予)	第一个行权期	2024 年	2024 年度锂盐相关业务板块净利润不低于 0.50 亿元。
	第二个行权期	2025 年	2025 年度锂盐相关业务板块净利润不低于 0.70 亿元。
	第三个行权期	2026 年	2026 年度锂盐相关业务板块净利润不低于 1.00 亿元。
预留授予的股票期权 (若预留部分在公司 2024 年第三季度报告披露后授予)	第一个行权期	2025 年	2025 年度锂盐相关业务板块净利润不低于 0.70 亿元。
	第二个行权期	2026 年	2026 年度锂盐相关业务板块净利润不低于 1.00 亿元。

业绩考核行权比例确定情况如下：

考核指标	业绩完成度	公司层面行权比例 (X)
各考核期净利润指标完成情况 (A)	$(A/A_m) \geq 100\%$	$X=100\%$
	$80\% \leq (A/A_m) < 100\%$	$X=80\%$
	$60\% \leq (A/A_m) < 80\%$	$X=60\%$
	$(A/A_m) < 60\%$	$X=0$

注：1、上述业绩考核目标不构成公司对任何投资者的业绩预测和承诺；

2、上述“净利润”指经审计的公司锂盐板块的净利润，考核年度（2024 年、2025 年、2026 年）的净利润为剔除本次及考核期间内其它激励计划股份支付费用以及商誉减值影响的数值。

三、2024 年股票期权激励计划首次授予业绩考核目标完成情况

经审计，2024 年公司锂盐板块实现净利润 0.43 亿元，符合公司层面考核要求，业绩完成度 85.75%，公司层面可行权比例为 80%。





营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描二维码
了解市场主体身份
信息、登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

出资额 1500 万元

成立日期 2012 年 02 月 09 日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
1101

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



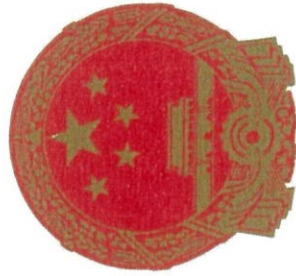
登记机关

2024 年 12 月 02 日

业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制





姓名 赵金
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-05-03
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 42058219870503067X
Identity card No.



This certificate is valid for another year after 2017-03-31 this renewal.



证书编号: 110101480175
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2015 年 09 月 16 日
Date of Issuance

姓名: 赵金
证书编号: 110101480175

2015-05-11

赵金的年检二维码.png

年 月 日
/y /m /d





姓名 Full name 申翌君
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1993-08-25
工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 620502199308250476



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101481516
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024 年 07 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

