

惠州市华阳集团股份有限公司
关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件
成就的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

惠州市华阳集团股份有限公司（以下简称“公司”或“华阳集团”）于 2023 年 10 月 18 日召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，现将相关情况公告如下：

一、2021 年股票期权激励计划已履行的相关审批程序

1、2021 年 9 月 10 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》；同日，公司第三届监事会第十三次会议审议相关议案并对公司 2021 年股票期权激励计划(草案)（以下简称“2021 年激励计划”）的激励对象名单进行核实，公司独立董事就本次激励计划发表了同意的独立意见。

2、2021年9月11日，在公司官网上对拟授予激励对象的姓名和职务进行了公示，公示时间为自2021年9月11日起至2021年9月20日止，在公示期间，公司监事会和人力资源部指定联系方式未收到异议或不良反馈。监事会结合公示情况对拟授予激励对象相关信息进行了核查，具体内容详见公司于2021年9月23日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《监事会关于公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及审核意见》。

3、2021 年 9 月 28 日，公司 2021 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事

会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2021 年 9 月 29 日，公司披露了《关于 2021 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、2021 年 10 月 18 日，公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象授予 2021 年股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

5、2022 年 5 月 31 日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

6、2022 年 10 月 17 日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

7、2023 年 5 月 31 日，公司第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于调整股权激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

8、2023 年 10 月 18 日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。

二、关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的说明

1、等待期已届满

根据公司 2021 年激励计划的规定，公司向激励对象授予的股票期权自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可申请行权所获总量的 30%。授予股票期权的授予日为 2021 年 10 月 18 日，第二个等待期于 2023 年 10 月 17 日届满。

2、满足行权条件情况的说明

授予权益第二个行权期条件	是否满足行权条件的说明																		
<p>(1) 本公司未发生如下任一情形：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>④法律法规规定不得实行股权激励的；</p> <p>⑤中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>公司未发生前述情形，满足行权条件。</p>																		
<p>(2) 激励对象未发生如下任一情形：</p> <p>①最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>⑤法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>⑥中国证监会认定的其他情形。</p>	<p>激励对象未发生前述情形，满足行权条件。</p>																		
<p>(3) 公司层面行权业绩条件：</p> <p>授予权益第二个行权期业绩条件需满足：</p> <table border="1" data-bbox="220 1563 855 2060"> <thead> <tr> <th data-bbox="220 1563 432 1709" rowspan="2">对应考核年度</th> <th colspan="2" data-bbox="432 1563 855 1648">以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A</th> </tr> <tr> <th data-bbox="432 1648 644 1709">触发值 (An)</th> <th data-bbox="644 1648 855 1709">目标值 (Am)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="220 1709 432 1769">2022 年</td> <td data-bbox="432 1709 644 1769">44%</td> <td data-bbox="644 1709 855 1769">80%</td> </tr> <tr> <th data-bbox="220 1769 432 1854">考核指标</th> <th data-bbox="432 1769 644 1854">业绩完成度</th> <th data-bbox="644 1769 855 1854">公司可行权比例 Y</th> </tr> <tr> <td data-bbox="220 1854 432 1917" rowspan="3">以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A</td> <td data-bbox="432 1854 644 1917">$A \geq Am$</td> <td data-bbox="644 1854 855 1917">Y=100%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="432 1917 644 1989">$An \leq A < Am$</td> <td data-bbox="644 1917 855 1989">Y=80%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="432 1989 644 2060">$A < An$</td> <td data-bbox="644 1989 855 2060">Y=0</td> </tr> </tbody> </table>	对应考核年度	以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A		触发值 (An)	目标值 (Am)	2022 年	44%	80%	考核指标	业绩完成度	公司可行权比例 Y	以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A	$A \geq Am$	Y=100%	$An \leq A < Am$	Y=80%	$A < An$	Y=0	<p>公司2022年未扣除本次股票期权激励计划成本前的归属于上市公司股东的净利润为39,470.91万元，相比2020年，2022年净利润增长率A为118%，大于目标值80%，故公司层面满足行权业绩条件，可行权比例Y=100%。</p>
对应考核年度		以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A																	
	触发值 (An)	目标值 (Am)																	
2022 年	44%	80%																	
考核指标	业绩完成度	公司可行权比例 Y																	
以公司 2020 年净利润为基数，考核年度的净利润增长率 A	$A \geq Am$	Y=100%																	
	$An \leq A < Am$	Y=80%																	
	$A < An$	Y=0																	

<p>上述“净利润”指标计算指未扣除本次股票期权激励计划成本前的归属于上市公司股东的净利润。</p>																
<p>(4) 总部/下属公司绩效考核要求</p> <p>激励对象当年实际可行权的股票期权数量根据其所属总部/下属公司当年的业绩目标达成率(R)及总部/下属公司可行权系数(M)确定。</p> <p>业绩目标达成率(R) = \sum (绩效指标实际达成值/绩效指标目标值) × 绩效指标权重</p> <p>总部/下属公司可行权系数(M)按以下方法确定:</p> <p>①在公司可行权比例100%的前提下,若下属公司业绩目标达成率 $R \geq 100\%$,则行权系数 $M=1$;在公司可行权比例80%的前提下,若下属公司业绩目标达成率 $R \geq 100\%$,则行权系数 $M=0.8$;</p> <p>②在公司可行权的前提下,若下属公司业绩目标达成率 $80\% \leq R < 100\%$,则行权系数M值由公司总裁办公会决定;</p> <p>③在公司可行权的前提下,若下属公司业绩目标达成率 $R < 80\%$,则行权系数 $M=0$;</p> <p>④在公司可行权的前提下,且至少有一个下属公司可行权,总部方可行权,具体行权系数M值届时由公司总裁办公会确定。</p>	<p>公司除两家下属公司未达成第二个行权期绩效考核指标,不得行权外,其他下属公司及总部2022年度绩效完成率均达成,满足激励计划规定的第二个行权期行权条件,可行权系数 $M=1$。</p>															
<p>(5) 激励对象层面考核内容:</p> <p>公司将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分,届时根据下表确定激励对象行权的比例:</p> <table border="1" data-bbox="220 1646 853 1904"> <tr> <td>个人年底考核得分(X)</td> <td>$X \geq 90$</td> <td>$90 > X \geq 80$</td> <td>$80 > X \geq 60$</td> <td>$X < 60$</td> </tr> <tr> <td>考核结果</td> <td>A(优秀)</td> <td>B(良好)</td> <td>C(合格)</td> <td>D(不合格)</td> </tr> <tr> <td>个人可行权系数(N)</td> <td colspan="2">1.0</td> <td>0.5</td> <td>0</td> </tr> </table> <p>若各年度公司业绩考核达标,激励对象个人当年实际可行权额度=个人当年计划可行权额度×总部/</p>	个人年底考核得分(X)	$X \geq 90$	$90 > X \geq 80$	$80 > X \geq 60$	$X < 60$	考核结果	A(优秀)	B(良好)	C(合格)	D(不合格)	个人可行权系数(N)	1.0		0.5	0	<p>除9名激励对象离职及26名激励对象因所在下属公司绩效考核不达标,不得行权外,其余290名激励对象考核结果均为B级及以上,个人可行权系数 $N=1$。</p>
个人年底考核得分(X)	$X \geq 90$	$90 > X \geq 80$	$80 > X \geq 60$	$X < 60$												
考核结果	A(优秀)	B(良好)	C(合格)	D(不合格)												
个人可行权系数(N)	1.0		0.5	0												

下属公司可行权系数 (M) × 个人可行权系数 (N)。
激励对象当年不能行权的股票期权，由公司注销。

综上所述，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司 2021 年激励计划的有关规定，以及公司 2021 年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司董事会认为 2021 年激励计划第二个行权期行权条件已经成就，同意公司为满足条件的 290 名激励对象本次可行权的 815,340 份股票期权办理行权所需的相关事宜。

三、本次实施的激励计划内容与已披露的激励计划存在差异的说明

公司于 2023 年 10 月 18 日召开的第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，因 9 名原激励对象离职不再具备激励对象资格，26 名激励对象所在的下属公司绩效考核未达到 2021 年激励计划第二个行权期行权条件，2021 年激励计划第一个行权有效期届满共有 261 名激励对象持有股票期权到期未行权，同意对上述人员已获授但尚未行权的股票期权合计 800,410 份予以注销。注销完成后，本次激励计划股票期权数量将由 2,952,000 份调整为 2,151,590 份。

公司 2021 年激励计划历次调整均进行了披露，除上述情况外，本次实施的激励计划与已披露的激励计划不存在差异。

四、本次行权安排

- 1、股票期权行权股票的来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。
- 2、本次股票期权行权期限：2023 年 10 月 18 日至 2024 年 10 月 17 日止，具体行权时间需待自主行权审批手续办理完毕后方可实施。
- 3、行权价格：35.32 元/份。
- 4、行权方式：自主行权。
- 5、本次符合行权条件的激励对象共计 290 人，可行权的股票期权数量为 815,340 份，占目前公司总股本的 0.156%。本次股票期权第二个行权期可行权的激励对象名单及可行权数量：

姓名	职务	获授的股票期权数量 (份)	本次可行权的股票期权数量 (份)	剩余尚未行权的数量 (份)	本次可行权数量占授予的股票期权数量比例	本次可行权数量占公司总股本的比例
刘斌	常务副总裁	120,000	36,000	48,000	30.00%	0.007%

韩继军	副总裁	45,000	13,500	18,000	30.00%	0.003%
李翠翠	董事会秘书	30,000	9,000	12,000	30.00%	0.002%
彭子彬	财务负责人	10,000	3,000	4,000	30.00%	0.001%
中层管理人员、技术（业务）骨干人员（286人）		2,512,800	753,840	1,005,120	30.00%	0.144%
合计（290人）		2,717,800	815,340	1,087,120	30.00%	0.156%

6、可行权日：

根据相关规定，可行权日必须为交易日，但不得在下列期间内行权：

（1）公司年度报告、半年度报告公告前三十日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原预约公告日前三十日起算；

（2）公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前十日内；

（3）自可能对本公司股票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或者进入决策程序之日起至依法披露之日；

（4）中国证监会及深圳证券交易所规定的其它期间。

激励对象必须在可行权有效期内行权完毕，有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权。

五、参与 2021 年激励计划的董事、高级管理人员在公告日前 6 个月买卖公司股票情况的说明

1、公司董事未参与 2021 年激励计划。

2、参与公司 2021 年激励计划的高级管理人员在公告日前 6 个月买卖公司股票的情况如下：

姓名	职务	股份变动方式	自主行权期间	行权数量（股）
韩继军	副总裁	股票期权自主行权	2023 年 6 月	49,000
彭子彬	财务负责人	股票期权自主行权	2023 年 4 月-8 月	13,200

除上述人员外，参与公司 2021 年激励计划第二个行权期可行权的其他高级管理人员在公告日前 6 个月不存在买卖公司股票的情况。

公告日后，参与 2021 年激励计划的高级管理人员将遵守《中华人民共和国证券法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规

则》等相关法律法规中关于高级管理人员禁止短线交易的相关规定（亦即行权后 6 个月不卖出所持公司股份、卖出所持公司股份后 6 个月不得行权）。

六、行权专户资金的管理和使用计划

2021 年激励计划第二个行权期行权所募集资金将存储于公司行权专户，用于补充公司流动资金。

七、激励对象缴纳个人所得税的资金安排和缴纳方式

激励对象缴纳个人所得税的资金由激励对象自行承担，所得税的缴纳采用公司代扣代缴的方式。

八、不符合条件的股票期权处理方式

1、根据公司 2021 年激励计划的相关规定，激励对象必须在规定的行权期内行权，在本次行权期可行权股票期权未行权或未全部行权的股票期权，不得递延至下一期行权，由公司注销。

2、部分激励对象因离职不再具备激励对象资格，部分激励对象因下属公司绩效考核未达成导致行权期内计划行权的股票期权不得行权，公司将按规定注销相应的股票期权。

九、本次行权对公司的影响

1、对公司股权结构和上市条件的影响

本次行权对公司股权结构不产生重大影响，公司控股股东和实际控制人不会发生变化。本次激励计划第二个行权期结束后，公司股权分布仍具备上市条件。

2、对公司经营能力和财务状况的影响

根据公司 2021 年激励计划的规定，假设本期可行权的股票期权全部行权，公司总股本将由 524,010,591 股增加至 524,825,931 股，对公司基本每股收益及净资产收益率影响较小，具体影响以经会计师事务所审计的数据为准。

3、选择自主行权模式对股票期权定价及会计核算的影响

公司在授予日采用 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值，将等待期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。根据股票期权的会计处理方法，在授予日后，不需要对股票期权进行重新估值。股票期权选择自主行权模式不会对股票期权的定价及会计核算造成实质影响。

十、监事会意见

监事会认为：根据《上市公司股权激励管理办法》、公司 2021 年激励计划

的有关规定，公司 2021 年激励计划第二个行权期的行权条件已经成就。因此，我们一致同意公司为符合行权条件的 290 名激励对象本次可行权的 815,340 份股票期权办理行权所需的相关事宜。

十一、独立董事意见

根据《上市公司股权激励管理办法》及公司 2021 年激励计划等有关规定，公司 2021 年激励计划第二个行权期行权条件已经成就，且公司未发生激励计划中规定的不得行权的情形；按照 2021 年激励计划有关规定，290 名激励对象符合行权的资格条件，其作为本次可行权的激励对象主体资格合法、有效，不存在损害公司及全体股东利益的情形。议案的决策程序符合法律、法规及《公司章程》的规定，符合公司及全体股东的利益。因此，我们一致同意公司为符合行权条件的 290 名激励对象本次可行权的 815,340 份股票期权办理行权所需的相关事宜。

十二、律师事务所法律意见

北京市通商（深圳）律师事务所认为：截至法律意见书出具之日，本次注销和行权事项已经取得现阶段必要的批准与授权，符合 2021 年激励计划及《上市公司股权激励管理办法》的相关规定；公司本次注销部分股票期权的情况，符合 2021 年激励计划及《上市公司股权激励管理办法》的相关规定；公司 2021 年激励计划的第二个等待期已于 2023 年 10 月 17 日届满，2021 年激励计划规定的第二个行权期行权条件已经成就，行权的数量和价格符合 2021 年激励计划和《上市公司股权激励管理办法》的相关规定；公司尚需就本次注销和行权事项办理相关手续及履行信息披露义务。

十三、备查文件

- 1、第四届董事会第十次会议决议；
- 2、第四届监事会第十次会议决议；
- 3、独立董事关于第四届董事会第十次会议相关事项的独立意见；
- 4、法律意见书。

特此公告。

惠州市华阳集团股份有限公司
董事会

二〇二三年十月十九日