

证券代码：430334

证券简称：科洋科技

主办券商：申万宏源承销保荐

上海科洋科技股份有限公司
2023 年股权激励计划（草案）
（修订稿）

2023 年 8 月

声明

本公司及董事会全体成员保证本股权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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

特别提示

一、本激励计划依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公司监管指引第6号——股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》等有关法律、行政法规、规章、规范性文件以及《上海科洋科技股份有限公司章程》的规定制定。

二、本激励计划为限制性股票激励计划。股票来源为公司已回购的本公司普通股股票。

三、本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量为不超过 3,033,700 股，占本激励计划公告时公司股本总额 33,645,669.00 股的 9.02%。本激励计划不设置预留权益。公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过公司股本总额的 30%。

四、本激励计划授予的限制性股票的授予价格为 1.5 元/股。

五、在本激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票解除限售期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股票拆细或缩股、配股等事宜，限制性股票的数量和价格将做相应的调整。

六、本激励计划实施后，全国中小企业股份转让系统有限责任公司等相关主管部门如新颁布、修改相关业务规则，经公司股东大会审议通过可以对本激励计划相关条款进行修订。

七、本激励计划激励对象为董事会认为需要激励的董事、高级管理人员及核心员工，本激励计划授予的激励对象总人数为 12 人。激励对象不包括独立董事（公司未聘任独立董事）、监事。

八、本激励计划的有效期为限制性股票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回购注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。本激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保、偿还债务。此外根据本计划取得的限制性股票，激励对象自授予日起需持有满 3 年，且解禁后需持有满 1 年期限，方可享受《财政部、国家税务总局关于完善股权激励和技术入股有关所得税政策的通知》（财税

[2016]101 号) 中的相关递延纳税政策。

九、激励对象的资金来源为激励对象自筹资金，公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票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、本激励计划经公司股东大会审议通过后方可实施。

目录

| | | |
|------|------------------------------|----|
| 第一章 | 释义..... | 6 |
| 第二章 | 股权激励计划的目的..... | 8 |
| 第三章 | 股权激励计划的管理机构..... | 9 |
| 第四章 | 激励对象的确定依据和范围..... | 10 |
| 第五章 | 股权激励计划拟授出的权益及分配情况..... | 13 |
| 第六章 | 激励计划的有效期，限制性股票的授予日、限售期及解限售安排 | 17 |
| 第七章 | 限制性股票的授予价格及确定方法..... | 20 |
| 第八章 | 激励对象获授权益、行使权益的条件..... | 23 |
| 第九章 | 股权激励计划的调整方法..... | 29 |
| 第十章 | 股权激励的会计处理..... | 31 |
| 第十一章 | 股权激励计划的相关程序..... | 33 |
| 第十二章 | 公司与激励对象发生异动时股权激励计划的执行... | 36 |
| 第十三章 | 限制性股票回购注销原则..... | 39 |
| 第十四章 | 公司与激励对象之间相关纠纷或争端解决机制..... | 40 |
| 第十五章 | 公司与激励对象各自的权利义务..... | 41 |
| 第十六章 | 附则..... | 42 |

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：

| 释义项目 | | 释义 |
|-------------|---|--|
| 科洋科技、本公司、公司 | 指 | 上海科洋科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 上海科洋科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海科洋科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海科洋科技股份有限公司监事会 |
| 本激励计划 | 指 | 上海科洋科技股份有限公司 2023 年股权激励计划 |
| 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。 |
| 激励对象 | 指 | 按照本激励计划规定获得限制性股票的公司董事、高级管理人员和核心员工。 |
| 授予日 | 指 | 公司向激励对象授予限制性股票的日期，授予日必须为交易日。 |
| 授予价格 | 指 | 公司授予激励对象的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。 |
| 解除限售条件 | 指 | 根据本激励计划，激励对象所获限制性股票解除限售所必须满足的条件。 |
| 《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》 |
| 《公众公司办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《监管指引第 6 号》 | 指 | 《非上市公众公司监管指引第 6 号——股权激励和员工持股计划的监管要求（试行）》 |

| | | |
|---------------|---|------------------------|
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海科洋科技股份有限公司 章程》 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 中国结算 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 主办券商、申万宏源承销保荐 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

注：

1. 本激励计划所引用的财务数据和财务指标，如无特殊说明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. 本激励计划中部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

第二章 股权激励计划的目的

为充分调动公司董事、高级管理人员及核心员工的工作积极性，实现公司持续发展，确保实现公司发展战略和经营目标，公司根据《公司法》、《证券法》、《监管指引第6号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定本激励计划。

公司不存在同时实施的其他股权激励计划及其他长期激励机制。

第三章 股权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。但涉及变更激励对象、授予价格、授予股票总数，应当由股东大会审议决定；由于公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股、缩股等引起的授予股票数量、授予价格的调整授权董事会批准。

二、董事会是本激励计划的执行管理机构，负责本激励计划的实施。董事会负责拟定和修订本激励计划，经董事会审议通过后，报股东大会审批，并在股东大会授权范围内办理本激励计划的相关事宜。

三、监事会是本激励计划的监督机构，负责审核激励对象的名单，并对本激励计划是否符合有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》进行监督，并应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。

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

本激励计划激励对象根据《公司法》、《证券法》、《公众公司办法》、《监管指引第6号》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况而确定。

（二） 激励对象确定的职务依据

本次激励对象的职务类别包括√董事 √高级管理人员 √核心员工
本激励计划的激励对象为在公司任职的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的董事、高级管理人员和核心员工，与实施股权激励计划的目的相符合。本计划激励对象具体名单如下：

| 序号 | 姓名 | 职务 |
|----|-----|----------|
| 1 | 周人 | 董事长、总经理 |
| 2 | 汪湛 | 董事、副总经理 |
| 3 | 周美君 | 董事、董事会秘书 |
| 4 | 关晓梅 | 核心员工 |
| 5 | 胡雯茵 | 核心员工 |
| 6 | 汪民驹 | 核心员工 |
| 7 | 王继元 | 核心员工 |
| 8 | 房涛 | 核心员工 |
| 9 | 付生辉 | 核心员工 |
| 10 | 庞宝新 | 核心员工 |
| 11 | 刘小芹 | 核心员工 |
| 12 | 白江豪 | 核心员工 |

本激励计划的激励对象为董事和高级管理人员的，由董事会提名，报经股东大会审议批准确定。本次股权激励对象为核心员工的，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确定。根据公司战略发展需要，董事会可对激励对象和激励数量进行调整，除本激励计

划明确由股东大会授权公司董事会处理事宜外，需要由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。

二、 激励对象的范围

本次股权激励对象共12人，占公司全部职工人数的比例为9.60%。激励对象的范围为：

本激励计划的激励对象共计12人，为公司的高级管理人员及核心员工，占公司（含控股子公司）截至2023年6月30日全部职工人数125人的9.60%。

激励对象不包括公司监事、独立董事。

激励对象包括挂牌公司持有5%以上股份的股东、实际控制人及其配偶、父母、子女。激励对象周人先生为公司的董事长、总经理，对公司的战略布局、研发、销售等方面工作均作出了重大贡献；汪湛先生为公司董事、副总经理，对公司战略布局及业务发展均起到关键作用。**激励对象周美君为实际控制人周人的侄女、公司董事、董事会秘书。除周美君外，不存在其他激励对象为公司5%以上股东、控股股东、实际控制人及其近亲属的情形。**周人、汪湛及周美君参与本次激励计划主要系考虑其对公司的发展壮大做出了卓越贡献；同时表达出公司管理层对公司未来发展的信心，有助于调动公司管理层和员工积极性，提高全体员工的凝聚力和 company 竞争力，将其纳入激励对象范围，有利于公司长足可持续发展，符合相关规定要求且具有合理性。

本次股权激励计划不存在预留权益。

三、 特殊情形的说明

挂牌公司及激励对象不存在下列情形：

| 特殊情形 |
|--|
| 挂牌公司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 |
| 挂牌公司最近 12 个月内因证券期货犯罪承担刑事责任或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 |
| 挂牌公司因涉嫌证券期货犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国 |

| |
|--|
| 证监会及其派出机构立案调查 |
| 激励对象对挂牌公司发生上述情形负有个人责任 |
| 激励对象被中国证监会及派出机构采取市场禁入措施且在禁入期间 |
| 激励对象存在《公司法》规定的不得担任董事、高管情形 |
| 激励对象最近 12 个月内被中国证监会及派出机构给予行政处罚 |
| 激励对象最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构、全国股转公司认定为不适当人选 |

四、 激励对象的核实

（一） 公司董事会审议通过本激励计划后，公司将通过公司网站 其他途径公司公示栏，在公司内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于 10 天。

（二） 本次股权激励计划需公司监事会充分听取公示意见，在公示期满后对激励对象名单进行审核。

第五章 股权激励计划拟授出的权益及分配情况

一、 激励计划拟授出的权益形式

本次激励计划采取的激励形式为 限制性股票 股票期权

二、 激励计划拟授出权益涉及的标的股票来源及种类

本次激励计划标的股票来源方式为：

向激励对象发行股票 回购本公司股票 股东自愿捐赠

其他方式

本次激励计划标的股票来源方式为：回购本公司股票。

2020年5月29日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《上海科洋科技股份有限公司回购股份议案》。根据公司回购股份方案，公司通过回购本公司股份未来拟用于股权激励。2021年6月22日，公司在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露《回购股份结果公告》（公告编号：2021-027），公司通过股份回购专用证券账户以做市转让方式回购股份3,033,700股，占公司总股本的9.02%。

经核实公司股份回购前后股东名册，本次拟授予对象持股变动情况如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量（股） | | | |
|----|------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 2019.12.31 | 2020.6.30 | 2020.12.31 | 2021.6.30 |
| 1 | 周人 | 9,157,500 | 9,157,500 | 9,157,500 | 9,157,500 |
| 2 | 汪湛 | 3,480,500 | 3,480,500 | 3,480,500 | 3,480,500 |
| 3 | 周美君 | 0 | 0 | 1,000 | 11,000 |
| 4 | 关晓梅 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 胡雯茵 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 汪民驹 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 王继元 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 房涛 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 付生辉 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 庞宝新 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 刘小芹 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|----|-----|---|---|---|---|
| 12 | 白江豪 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|----|-----|---|---|---|---|

通过核实公司股东名册以及取得周人、汪湛、周美君股份交易清单，本次股权激励对象在股份回购期限不存在减持股份的情形，本次股权激励不存在高价回购后低价授予给相同人员的情形。

三、 本次激励计划拟授出权益的数量及占公司股份总额的比例

本次股权激励计划拟授出的权益数量包括限制性股票3,033,700股，所涉及的标的股票种类为人民币普通股，占挂牌公司股本总额的百分比为9.02%：

不存在同时实施的其他股权激励计划，全部在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票数量为3,033,700股，占公司股本总额的百分比为9.02%。

四、 激励对象名单及拟授出权益分配情况

| 姓名 | 职务 | 是否为持股 5%以上股东、实际控制人及其近亲属 | 获授的限制性股票数量（股） | 占激励计划拟授出权益总量的比例（%） | 涉及的标的股票数量（股） | 标的股票数量占激励计划公告日股本总额的比例（%） | 标的股票来源 |
|-------------|----------|-------------------------|---------------|--------------------|--------------|--------------------------|---------|
| 一、董事、高级管理人员 | | | | | | | |
| 周人 | 董事长、总经理 | 实际控制人 | 1,198,700 | 39.51% | 1,198,700 | 3.56% | 回购本公司股票 |
| 汪湛 | 董事、副总经理 | 持股 5%以上股东 | 1,075,000 | 35.44% | 1,075,000 | 3.19% | 回购本公司股票 |
| 周美君 | 董事、董事会秘书 | 否 | 100,000 | 3.30% | 100,000 | 0.30% | 回购本公司股票 |
| 二、核心员工 | | | | | | | |
| 关晓梅 | 核心员工 | 否 | 100,000 | 3.30% | 100,000 | 0.30% | 回购本公司股票 |
| 付生辉 | 核心员工 | 否 | 100,000 | 3.30% | 100,000 | 0.30% | 回购本公 |

| | | | | | | | |
|------|------|---|-----------|---------|-----------|-------|---------|
| | | | | | | | 司股票 |
| 胡雯茵 | 核心员工 | 否 | 80,000 | 2.64% | 80,000 | 0.24% | 回购本公司股票 |
| 汪民驹 | 核心员工 | 否 | 80,000 | 2.64% | 80,000 | 0.24% | 回购本公司股票 |
| 房涛 | 核心员工 | 否 | 80,000 | 2.64% | 80,000 | 0.24% | 回购本公司股票 |
| 庞宝新 | 核心员工 | 否 | 60,000 | 1.98% | 60,000 | 0.18% | 回购本公司股票 |
| 刘小芹 | 核心员工 | 否 | 60,000 | 1.98% | 60,000 | 0.18% | 回购本公司股票 |
| 白江豪 | 核心员工 | 否 | 60,000 | 1.98% | 60,000 | 0.18% | 回购本公司股票 |
| 王继元 | 核心员工 | 否 | 40,000 | 1.32% | 40,000 | 0.11% | 回购本公司股票 |
| 预留权益 | | | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% | - |
| 合计 | | | 3,033,700 | 100.00% | 3,033,700 | 9.02% | - |

关于周人、汪湛认购比例较高的原因及合理性说明：

公司成立于1997年7月，并于2013年11月于全国中小企业股份转让系统挂牌。公司早期主要从事工业自动化仪器仪表研发、生产和销售，主要产品为差压式流量计，产品主要应用于油气、石化、化工、电力、冶金、空分、市政、环保等行业。因流量计行业中的生产企业众多，竞争激烈，为拓展公司发展空间，公司于2011年开始发展硫化氢废气处理及制酸业务，该业务主要客户为煤化工、石化、炼油、焦化、冶金、电力企业，与流量计客户群体存在重叠。环境工程的业务开拓当时取得了一定的成绩，公司的营业收入从2013年度的7,658.84万元增长至2018年度的149,55.07万元，其中环境工程业务收入从2013年度的2,334.94万元增长至2018年度的9,357.30万元。2018年度后，环境工程业务因客户验收及付款不及时，导致公司应收账款及坏账增加。新冠疫情后，环境工程业务受到较大影响，收入持续下滑，人员流失。为保证公司

健康发展，公司及时调整了发展策略，于 2021 年 12 月将从事环境工程业务的子公司科洋环境股权对外转让。2022 年，公司重点发展流量计业务，并在新产品电磁水表市场开拓方面取得了较快的增长，公司流量计整体业务收入较 2021 年度增长 30.47%，初步扭转了公司业务持续下滑的势头，提高了员工对公司发展的信心。在公司发展过程中，董事长、总经理周人于 2002 年入职公司，董事、副总经理汪湛于 2006 年入职公司。两人在公司产品引进、研发、市场开拓多方面起到关键性作用。

公司于 2021 年 6 月完成了股份回购，拟用于员工股权激励。但当时公司面临营业收入持续下滑、盈利能力较弱等因素，当时未能实施股权激励。2022 年度，公司业务较 2021 年度取得了好转，公司经征求员工意见后，商议了股权激励计划。在确定股份分派数量时，公司未对认购数量设立上限，公司鼓励员工积极认购公司股份，共享公司发展成果。但因公司目前业绩离北交所上市仍有较大的差距等因素影响，员工参与积极性不高，因此在本次获授权益分配时，周人、汪湛认购数额相对较高。

综上，公司在充分考虑其历史贡献、岗位及其他员工认购意愿等要素综合确定，具有合理性。

第六章 激励计划的有效期，限制性股票的授予日、限售期及解限售安排

一、 激励计划的有效期

本次股权激励计划的有效期为60个月，有效期从首次授予权益日起不超过10年。

二、 激励计划的授予日

本次股权激励计划的授予日为股东大会审议通过日。

经公司股东大会审议通过后，公司将在60日内授予权益，并完成登记、公告等相关程序。

授予日必须为交易日。

不得在下列期间内对激励对象授出权益：

- 1、公司年度报告公告前三十日内，因特殊原因推迟年度报告日期的，自原预约公告日前三十日起算，至公告日日终；
- 2、公司业绩预告、业绩快报公告前十日内；
- 3、自可能对本公司股票及其他证券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，至依法披露后二个交易日内；
- 4、中国证监会及全国股转公司规定的其他期间。

如公司持有百分之五以上股份的股东、董事、高级管理人员及其配偶、父母、子女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。前述推迟的期限不算在 60 日期限之内。

三、 激励计划的限售期

激励计划授予的限制性股票的限售期为限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。激励对象获授权益与首次行使权益的间隔不少于12个月，每期行使权益时限不少于12个月。

激励对象根据本激励计划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。激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票由于资本公积金转

增股本、派送股票红利、股票拆细等而增加的股份同时受解除限售条件约束，且解除限售之前不得转让、用于担保或偿还债务等。届时，若限制性股票不得解除限售，则因前述原因获得的股份同样不得解除限售。

四、 解限售安排

授予的限制性股票的解限售安排如下表所示：

| 解限售安排 | 解限售期间 | 解限售比例（%） |
|---------|--|----------|
| 第一个解限售期 | 自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 30.00% |
| 第二个解限售期 | 自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30.00% |
| 第三个解限售期 | 自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 40.00% |
| 合计 | - | 100.00% |

在解锁期，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

五、 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、行政法规、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）激励对象为公司持有百分之五以上股份的股东、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。

第七章 限制性股票的授予价格及确定方法

一、 授予价格

限制性股票的授予价格为1.50元/股，授予价格不低于股票票面金额。

二、 授予价格的确定方法

（一） 确定方法

限制性股票授予价格的确定方法为：

二级市场股票交易均价 每股净资产 资产评估价格

前期发行价格 同行业可比或可参照公司价格 其他

授予价格不低于有效的市场参考价的50%。

（二） 定价方式的合理性说明

1、 二级市场交易价格

公司采用做市转让方式进行交易。截至本激励计划董事会召开之日，前1个交易日、20个交易日、60个交易日、120个交易日股票交易信息如下：

| 交易区间 | 成交数量 (股) | 成交金额 (元) | 交易均价 (股/元) | 日均成交量 (股/日) | 日均成交金额 (元) | 有成交量交易 日(日) |
|----------|-------------|-------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 前1个交易日 | 0 | 0 | / | 0 | 0 | 0 |
| 前20个交易日 | 22,921 | 52,069 | 2.27 | 1,146.05 | 2,603.45 | 7 |
| 前60个交易日 | 93,731 | 233,112 | 2.49 | 1,562.18 | 3,885.20 | 26 |
| 前120个交易日 | 646,564 | 1,312,302 | 2.03 | 5,388.03 | 10,935.85 | 44 |

数据来源：东方财富 Choice 数据，交易均价按总成交金额除以总成交数量计算。

公司在上述不同区间段成交量均偏低，且未形成连续的交易记录，二级市场交易不活跃，交易均价不能作为有效的市场参考价。

2、 每股净资产

公司最近一期经审计的每股净资产为3.43元。根据公司2022年度权益分派方案，公司以公司股权登记日应分配股数30,611,969股为基数数（应分配总股数等于股权登记日总股本33,645,669股减去回购的股份3,033,700股），向参与分配的股东每10股派人民币现金5元。按总股本折算的每股现金红利为0.45元。考虑上述情况，调整后的2022年每股净资产为2.98元，其50%为1.49元。本次股权激励限制性股票的授予价格未低于除权除息后每股净资产的50%。

3、股份回购价格

2020年5月29日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《上海科洋科技股份有限公司回购股份议案》。根据公司回购股份方案，公司通过回购本公司股份未来拟用于股权激励。2020年6月18日开始，至2021年6月18日至2021年6月22日，公司共回购股份3,033,700股，本次回购股份成交均价为3.33元/股。因公司股份回购距离本次股权激励时间较远，因此未作为有效的市场参考价。

4、同行业可比公司

根据《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司所属行业为通用仪器仪表制造中的工业自动控制系统装置制造（D4011）；根据挂牌公司管理型行业分类，所属行业为通用仪器仪表制造（C401）。本次选择同行业经可比公司情况如下：

| 序号 | 公司简称 | 发行市盈率 (倍) | 发行时间 | 主营业务 |
|----|------------------|--------------|--------|--|
| 1 | 普赛通信 (873587) | 17.69 | 2023-7 | 供热户端平衡节能系统的研发、生产和销售 |
| 2 | 开发科技 (873879) | 15.21 | 2023-7 | 智能电、水、气计量终端及能源管理系统解决方案的研发、生产、销售 |
| 3 | 精创电气 | 7.33 | 2023-7 | 冷链设备的智能控制、医药与食品冷链的监测记录、相关设备的智能仪表工具等产品的研发、生产和销售 |

| | | | | |
|---|------------------|-------|---------|-------------------------------------|
| 4 | 天罡股份 (832651) | 12.79 | 2023-6 | 超声波热量表、物联数据传输和物联网管网调控终端的研发、生产和销售 |
| 5 | 东风机电 (836797) | 14.63 | 2023-3 | 科里奥利质量流量计及其集成产品的研制、销售、维修和技术服务 |
| 6 | 万久科技 (839809) | 16.92 | 2023-2 | 数控系统集成与销售、数控系统软件开发与销售、数控系统配件销售、技术服务 |
| 7 | 春晖仪表 (871108) | 17.10 | 2022-11 | 从事温度传感器、微型铠装电加热材料及元器件的研发、生产及销售 |
| 8 | 大正仪表 | 12.24 | 2022-10 | 温度传感器及配套装置的销售 |

注：鉴于新三板同行业公司交易不活跃，因此选择定向发行价格作为参考，相关数据来源于其披露的股票定向发行说明书/《向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行公告》（天罡股份，于2023年6月在北京证券交易所上市）。

同行业可比公司对于的市盈率在7.33-17.69倍之间，平均值为14.24倍。科洋科技2022年度基本每股收益0.12元。公司按照同行业挂牌公司市盈率平均数折算公司每股市场价格为1.71元。该价格低于经调整后的2022年底每股净资产价格2.98元，因此未作为有效的市场参考价。

综上，本次市场参考价格参照调整后的每股净资产价格2.98元确定。本次授予价格经与激励对象充分沟通后最终确定，未低于票面价格，未低于有效的市场参考价的50%，定价具有合理性。

第八章 激励对象获授权益、行使权益的条件

一、 获授权益的条件

本次股权激励不存在获授权益条件。

（一） 公司未发生如下负面情形

| 序号 | 挂牌公司负面情形 |
|----|---|
| 1 | 挂牌公司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 | 挂牌公司最近 12 个月内因证券期货犯罪承担刑事责任或因重大违法违规行被中国证监会及其派出机构行政处罚 |
| 3 | 挂牌公司因涉嫌证券期货犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查 |
| 4 | 法律法规规定不得实施股权激励的 |
| 5 | 中国证监会及股转公司认定的不得实施股权激励的其他情形 |

（二） 激励对象未发生如下负面情形

| 序号 | 激励对象负面情形 |
|----|--|
| 1 | 激励对象对挂牌公司发生上述情形负有个人责任 |
| 2 | 激励对象被中国证监会及派出机构采取市场禁入措施且在禁入期间 |
| 3 | 激励对象存在《公司法》规定的不得担任董事、高管情形 |
| 4 | 激励对象最近 12 个月内被中国证监会及派出机构给予行政处罚 |
| 5 | 激励对象最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构、全国股转公司认定为不适当人选 |
| 6 | 法律法规规定不得参与公司股权激励的情形 |
| 7 | 中国证监会或全国股转公司认定不得成为激励对象的其他情形 |

二、 行使权益的条件

（一） 公司未发生如下负面情形：

| 序号 | 挂牌公司负面情形 |
|----|----------|
|----|----------|

| | |
|---|---|
| 1 | 挂牌公司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 | 挂牌公司最近 12 个月内因证券期货犯罪承担刑事责任或因重大违法违规行被中国证监会及其派出机构行政处罚 |
| 3 | 挂牌公司因涉嫌证券期货犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查 |
| 4 | 法律法规规定不得实施股权激励的 |
| 5 | 中国证监会及股转公司认定的不得实施股权激励的其他情形 |

(二) 激励对象未发生如下负面情形：

| 序号 | 激励对象负面情形 |
|----|--|
| 1 | 激励对象对挂牌公司发生上述情形负有个人责任 |
| 2 | 激励对象被中国证监会及派出机构采取市场禁入措施且在禁入期间 |
| 3 | 激励对象存在《公司法》规定的不得担任董事、高管情形 |
| 4 | 激励对象最近 12 个月内被中国证监会及派出机构给予行政处罚 |
| 5 | 激励对象最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构、全国股转公司认定为不适当人选 |
| 6 | 法律法规规定不得参与公司股权激励的情形 |
| 7 | 中国证监会或全国股转公司认定不得成为激励对象的其他情形 |

(三) 公司业绩指标

| 序号 | 挂牌公司业绩指标 |
|----|---|
| 1 | 以经审计的 2022 年度公司营业收入为依据，2023 年度的营业收入增长不低于 10%。 |
| 2 | 以经审计的 2022 年度公司营业收入为依据，2024 年度的营业收入增长不低于 20%。 |
| 3 | 以经审计的 2022 年度公司营业收入为依据，2025 年度的营业收入增长不低于 30%。 |

（四）个人业绩指标

本次股权激励包括董事、高级管理人员，存在个人业绩指标。

| 序号 | 激励对象个人绩效指标 |
|----|---|
| 1 | 激励对象在等待期内及行权时须持续在岗。 |
| 2 | 激励对象不存在违反公司管理制度给公司造成经济损失，或给公司造成严重消极影响，受到公司处分的情形。 |
| 3 | 激励对象无自行辞职，或因个人原因被公司解除劳动合同的情形。 |
| 4 | 激励对象个人绩效考核为“合格”（C）及以上。个人绩效考核评级为C及以下的，即为考核当年未达到解除限售条件而不能解除限售的当期限制性股票，由公司予以回购注销。回购价格为授予价格（扣除因权益分派等导致股本和股票价格变动的的影响）加上银行同期活期存款利息之和。 |

（五）绩效考核指标合理性说明

公司本次限制性股票股权激励计划的考核指标分为两个层次，分别为公司层面业绩考核和个人层面绩效考核。考核指标的设立符合法律法规和公司章程的基本规定。

本激励计划公司层面以营业收入作为考核指标。营业收入用以衡量企业盈利能力的成长性，是衡量企业经营效益的重要指标。公司业绩指标说明如下：

1、公司 2020-2022 年营业收入情况

公司于 2021 年 12 月 20 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》，公司将子公司科洋环境工程（上海）有限公司（以下简称“科洋环境”）9%的股权转让给黄锐，将科洋环境 15%的股权转让给上海营泽企业管理合伙企业（有限合伙）。本次交易后，科洋环境不再纳入公司的合并报表范围。

2020 至 2022 年度，公司总收入及分类情况如下：

单位：万元

| 项目/年度 | 2020 年度 | 2021 年度 | 同比增长 (%) | 2022 年 度 | 同比增长 (%) |
|-------|---------|---------|----------|-------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|----------|--------|
| 总收入 | 10,989.74 | 10,405.40 | -5.32% | 9,612.25 | -7.62% |
| 除环境工程项目收入 | 7,125.70 | 7,367.41 | 3.39% | 9,612.25 | 30.47% |
| 环境工程项目 | 3,864.04 | 3,037.99 | -21.38% | 0 | - |

2020至2022年度，公司总收入下滑，主要原因就是科洋环境从事的环境工程业务下滑厉害。科洋环境业务下滑的主要原因：1、科洋环境主要是工程类的项目，一个项目跨度时间往往是3-5年。因为疫情影响，科洋环境疫情前取得的订单，在疫情发生后未能按时实施，导致收入下滑；2、此外，科洋环境近几年一直致力于开拓海外市场。因疫情影响，海外市场业务受阻，原先签订合作意向的客户因未能有效跟踪和维护而流失。

2、公司2020-2022年除科洋环境外的营业收入情况

2020至2022年度，公司除科洋环境业务以外的收入仍保持增长，2021年度、2022年度分别同比增长3.39%、30.47%，20具体增长情况如下，主要原因如下：

(1) 公司从2019年开始开发电磁水表相关产品，进行市场调研，并于2020年开始申请相关专利，研制出相关产品。2021年、2022年电磁水表分别实现收入59.62万元、1,185.84万元。2022年度，电磁水表收入同比增长1,888.89%，占公司2022年度总收入的12.34%。

(2) 疫情期间，部分实力较弱的同行业企业由于资金紧张、整体实力抗风险能力不强等原因，退出了市场。公司在流量计行业从业十多年，产品积累了良好的口碑，经受了疫情的考验，并在疫情期间仍积极开拓客户。尤其在2022年3-6月，公司所在生产基地上海因疫情管控而封城，许多工厂停产。公司及时采取了应对措施，安排工人住在工厂，公司生产得以保障，为公司及时交货及开拓市场提供了有力支持。

3、股权激励公司业绩指标合理性说明

公司本次股权激励计划设定的公司业绩指标系以2022年度营业收入为基础，2023年-2025年分别较2022年度增长10%、20%、30%，主要原因如下：

(1) 公司2022年度除环境工程项目外的收入较2021年度增长了30.47%，

2022 年营业收入基数较 2021 年大幅提高。公司 2022 年收入增长的主要原因主要为新产品电磁水表的大幅增长（同比增长了 1,888.89%）及受疫情影响同行业部分企业退出市场，公司得以占领相关市场。2022 年度，公司电磁水表产品收入规模已经达到较高的基数，难以维持相同的增长速度。同时随着疫情管控解除，流量计行业各厂家的生产、销售恢复正常，行业竞争变得日趋激烈，公司也无法像 2022 年度利用生产产能未受影响的优势去占领市场。

(2) 公司 2022 年度除环境工程项目外的收入增长具有一定的特殊性，且当年度的收入金额达到了公司除环境工程项目外收入的历史最高数值。

(3) 公司流量计产品主要应用于石油、化工、冶金、电力等行业，上述行业相关投资项目的整体周期较长。在疫情期间，上述行业的部分投资项目存在停止或暂停实施的情形，而项目的重新启动仍需要一定的周期，进而影响了产品的需求。

4、激励目标是否具有可实现性，是否符合公司经营实际、是否具有激励效果

公司 2023 年 1-6 月预计实现营业收入 3,929.23 万元，同比增长 18.38%。公司 2022 年度营业收入为 9,612.25 万元，增长 10%的考核金额为 10,573.48 万元。公司 2023 年 1-6 月营业收入为 3,929.23 万元，达到业绩目标的 37.16%，比去年同期业绩占比 34.53%略有增长。截至 2023 年 6 月底，公司在手订单为 2,942.04 万元，与上半年营业收入的合计金额为 6,871.27 万元，为 2023 年业绩目标的 65.13%。公司预计通过 2023 年下半年的努力，完成全部业绩目标。

公司业绩目标符合公司经营情况，具有可实现。在经济预期不确定因素增加的背景下，上述业绩目标能够调动激励对象的积极性，促进公司发展。

综上，公司业绩目标是充分考虑了公司目前经营状况、未来发展规划以及行业发展状况等综合因素，同时兼顾了实现可能性和对公司管理层的激励作用，并经与股权激励对象充分沟通后确定，上述指标的设定能够充分调动激励对象的积极性，具有合理性。

除公司层面的业绩考核外，公司对个人还设置了绩效考核体系，能够对激励对象的工作绩效做出较为准确、全面的综合评价。公司将根据激励对象前一年度绩效考核结果，确定激励对象个人是否达到解除限售的条件。

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，考核指标设定具有良好的科学性和合理性，同时对激励对象具有约束效果，能够达到本次激励计划的考核目的。

第九章 股权激励计划的调整方法

一、 限制性股票的调整方法

在激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票授予登记期间，公司有权益分派、股票拆细、配股、缩股等事项时，限制性股票数量的调整方法如下：

（一）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：Q₀ 为调整前的限制性股票数量；n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）；Q 为调整后的限制性股票数量。

（二）配股

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

其中：Q₀ 为调整前的限制性股票数量；P₁ 为股权登记日当日收盘价；P₂ 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）；Q 为调整后的限制性股票数量。

（三）缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中：Q₀ 为调整前的限制性股票数量；n 为缩股比例（即 1 股公司股票缩为 n 股股票）；Q 为调整后的限制性股票数量。

（四）派息、增发

公司在发生派息、增发新股的情况下，限制性股票数量不做调整。

二、 限制性股票授予价格的调整方法

在激励计划公告当日至激励对象完成限制性股票授予登记期间，公司有权益分派、股票拆细、配股、缩股等事项时，限制性股票授予价格的调整方法如下：

1、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$P=P_0 \div (1+n)$$

其中：P₀为调整前的授予价格；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为调整后的授予价格。

2、配股

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

其中：P₀为调整前的授予价格；P₁为股权登记日当日收盘价；P₂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）；P为调整后的授予价格。

3、缩股

$$P=P_0 \div n$$

其中：P₀为调整前的授予价格；n为缩股比例；P为调整后的授予价格。

4、派息

$$P=P_0 - V$$

其中：P₀为调整前的授予价格；V为每股的派息额；P为调整后的授予价格。经派息调整后，P仍须为正数。

5 增发

限制性股票授予前公司在发生增发新股的情况下，限制性股票的授予价格不做调整。

三、 激励计划调整的程序

当出现前述情况时，应由公司董事会审议通过关于调整限制性股票数量、授予价格的议案，调整议案经董事会审议通过后，公司应当及时披露董事会决议公告。因其他情况需要调整限制性股票数量、授予价格的，应经公司董事会作出决议并经股东大会审议批准。

第十章 股权激励的会计处理

一、 会计处理方法

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司将在限售期内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。

（一）授予日

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，股权激励为权益结算股份支付，在授予日不做会计处理。

（二）解除限售日前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。

（三）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解除限售而失效或作废，则由公司按照本计划规定进行回购，按照会计准则及相关规定处理。

（四）限制性股票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》等相关规定，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。

二、 预期股权激励实施对各期经营业绩的影响

本次股权激励价格为 1.50 元/股。根据 2022 年年度报告，公司每股净资产 3.43 元/股，扣除现金分红影响后的每股净资产 2.98 元/股。假设公司于 2023 年 8 月完成首次授予，若公司授予 3,033,700 股限制性股票，授予价格为 1.5 元/股，根据上述测算方法，在预测算日，应确认的总费用预计为 4,489,876 元。前述总费用由公司在股权激励计划的限售期内相应的年度分摊，同时增加资本公积。公司初步测算首次授予的限制性股票激励成本如下：

单位：万元

| 需摊销的总费用 | 2023年度 | 2024年度 | 2025年度 | 2026年度 |
|---------|--------|--------|--------|--------|
| 448.99 | 109.13 | 205.79 | 99.15 | 34.92 |

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。经初步估计，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但不会影响公司经营活动现金流。

注：1、上述股权支付费用摊销预测并不代表最终的会计成本，实际会计成本除了与实际授予价格、授予日、实际授予日评估价格和授予数量相关，还与实际生效和失效的数量有关，同时请股东注意可能产生的摊薄影响。

2、上述股权支付费用摊销预测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。

第十一章 股权激励计划的相关程序

一、 激励计划的生效程序

（一）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，负责实施限制性股票的授予、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等工作。

（二）公司董事会审议通过本激励计划后的2个交易日内，公司公告董事会决议公告、本激励计划草案、监事会决议公告意见。

（三）公司应当在股东大会召开前，通过公司内部公示途径，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及股权激励方案进行审核并发表意见。

（四）监事会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。

（五）主办券商应当对本激励计划和公司、激励对象是否符合《监管指引》及有关法律法规规定出具合法合规专项意见，并在审议本次股权激励计划的股东大会召开时间4个交易日前披露。

（六）公司股东大会应该就《监管指引》规定的股权激励计划内容进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过，并披露股东大会决议。公司股东大会审议股权激励计划时，作为激励对象的股东或者与激励对象存在关联关系的股东，应当回避表决。

二、 授出权益的程序

（一）董事会组织公司与公示的激励对象签署《股权激励授予协议书》约定双方权利义务。

（二）本次激励计划除约定不得成为激励对象的情形外，未设置其他获授权益的条件。因此，本次股权激励计划经股东大会审议通过后同时披露限制性股票授予公告。

(三) 公司授予权益后，应当向股转公司提出申请，经股转公司确认后，由证券登记结算机构办理登记事宜。

(四) 公司董事会应当在授予的限制性股票登记完成后，及时披露相关实施情况的公告。

三、 行使权益的程序

(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、主办券商应当同时发表明确意见。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计算的金额回购注销，公司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，应当向全国股转公司提出申请，经全国股转公司同意后，由登记结算公司办理登记结算事宜。

(三) 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办理公司变更事项的登记手续。

(四) 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、行政法规和规范性文件的规定。

四、 激励计划的变更、终止的程序

(一) 本计划的变更程序

1、公司在股东大会审议通过本激励计划之前变更本计划的，需经董事会审议通过。

2、公司对已通过股东大会审议的本激励计划进行变更的，应及时公告并提交股东大会审议，且不得包括下列情形：

(1) 新增提前解除限售的情形；

(2) 降低授予价格的情形。

3、监事会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独立意见。

4、主办券商应当就公司变更方案是否符合《监管指引》及相关法律法规的规

定、是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表专业意见。

（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。

2、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，应当由股东大会审议决定。

3、主办券商应当就公司终止实施本激励计划是否符合《监管指引》及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发表专业意见。

4、终止实施本激励计划的，公司应当在履行相应审议程序后向全国股转公司提出申请，经全国股转公司同意后，由登记结算公司办理登记结算事宜。

五、 回购注销程序

终止实施股权激励计划或者激励对象未达到限制性股票解限售条件时，相应的回购注销程序及安排为：

（一）当出现本股权激励计划规定的应当回购注销限制性股票情形的，公司应当召开董事会审议回购注销方案等相关事宜并及时公告。

（二）公司按照本激励计划的规定回购注销限制性股票时，应符合法律、法规、中国证监会、全国股转公司及证券登记结算机构关于股票回购的相关规定。

（三）公司按本计划规定回购注销限制性股票的，除本计划另有约定外，回购价格为授予价格（扣除因权益分派导致股本和股票价格变动的的影响）加银行同期存款利息之和，但根据本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完成股份登记后，若公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股、派息等影响公司股本总额或公司股票价格事项的，尚未解除限售的限制性股票如果发生回购情形，公司应对尚未解除限售的限制性股票的回购数量和回购价格做相应的调整，调整方式详见本计划“第九章 股权激励计划的调整方法”。

第十二章 公司与激励对象发生异动时股权激励计划的执行

一、 公司发生异动的处理

如公司发生控制权变更、合并、分立、终止挂牌等事项时，公司终止实施股权激励计划：（1）公司控制权发生变更；（2）公司出现合并、分立的情形；（3）公司终止挂牌；（4）挂牌公司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的；（5）最近12个月内因证券期货犯罪承担刑事责任或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的；（6）因涉嫌证券期货犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查等情形。

如公司发生下列情形，本激励计划终止实施，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：①挂牌公司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的；②最近12个月内因证券期货犯罪承担刑事责任或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的；③因涉嫌证券期货犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会及其派出机构立案调查等情形。

公司因本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使权益安排的，激励对象持有的未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。对上述事宜不负有责任的激励对象因返还权益和收益而遭受损失的，可按照本计划相关安排，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的处理

如激励对象发生职务变更、离职、死亡等事项时，股权激励计划的执行情况如下。

如激励对象发生下列可能损害公司利益的情形，本激励计划终止实施，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售：①激励对象被中国证监会及派出机构采取市场禁入措施且在禁入期间的；②存在《公司法》规定的不得担任董事、高管情形的；③最近 12 个月内被中国证监会及派出机构给予行政处罚的；④最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构、全国股转公司认定为不适当人选等；

⑤对挂牌公司发生上述情形负有个人责任。

（一）激励对象发生职务变更 激励对象发生职务变更，但仍在公司或在公司控股子公司任职的，其获授的限制性股票按照职务变更前本激励计划规定的程序进行；但是，激励对象因触犯法律、违反职业道德、泄露公司机密、失职或渎职、严重违反公司制度等行为损害公司利益或声誉而导致的职务变更，或因前列原因导致公司或公司控股子公司解除与激励对象劳动合同或聘用合同关系的：对激励对象已解除限售的权益继续有效，已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购并注销。

（二）激励对象如因出现以下情形之一而失去参与本激励计划的资格，激励对象已解除限售的权益继续有效；尚未解除限售的限制性股票由公司按授予价格回购并注销。

- 1、最近12个月内被股转公司认定为不适当人选。
- 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且在禁入期间的。
- 4、具有《公司法》规定的不得担任公司董事、监事及高级管理人员情形的。
- 5、法律法规规定不得参与股权激励的。
- 6、中国证监会认定的其他情形。

（三）激励对象自愿辞职、劳动合同或聘用合同到期不续签或被辞退，激励对象已解除限售的权益继续有效；激励对象尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，激励对象根据本激励计划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并注销。激励对象所在的子公司如不再纳入合并报表，则视同为激励对象自愿辞职处理。

（四）激励对象按照国家法规及公司规定正常退休，已获授权益可按照退休前本激励计划规定的程序进行，其退休年度的个人年度考核被视为合格，其余尚未解锁的限制性股票由公司回购后注销。若激励对象退休后公司继续返聘且返聘岗位仍属激励范围内的，其因本激励计划获授的限制性股票仍按照本激励计划规定的程序进行。

（五）激励对象因丧失劳动能力而离职，应分以下两种情况处理：

- 1、当激励对象因工伤丧失劳动能力而离职时，其获授的权益将按照丧失劳动能力前本激励计划规定的程序进行，其离职后个人绩效考核条件不再纳入解除限售条件。
- 2、当激励对象非因工伤丧失劳动能力而离职时，激励对象已解除限售的权益继续有效；激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购并注销。

（六）激励对象身故的，

应分以下方式处理： 1、激励对象因执行职务身故的，其获授的**限制性股票**将由其指定的财产继承人或法定继承人代为持有，已获授但尚未解除限售的限制性股票按照身故前本激励计划规定的程序进行，其个人绩效考核结果不再纳入可行权条件。 2、激励对象因其他原因身故的，已解除限售的权益继续有效。已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格回购并注销。

（七）其它未说明的情况由董事会认定，并确定其处理方式。

第十三章 限制性股票回购注销原则

一、 限制性股票的回购价格

若触发回购情形，公司按本计划规定回购注销限制性股票的，回购价格为授予价格（扣除因权益分派等导致股本和股票价格变动的影响）加上银行同期活期存款利息之和。

二、 回购价格和回购数量的调整方法

回购时的价格同时适用本激励计划第九章股权激励计划的调整方法，即扣除因有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股、派息等事项导致股本和股票价格变动的影响。

三、 回购价格和回购数量的调整程序

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批准，并及时公告。

第十四章 公司与激励对象之间相关纠纷或争端解决机制

公司与激励对象发生争议，按照本激励计划和股权激励授予协议书的约定解决；约定不明的，双方应按照国家法律和公平合理原则协商解决；协商不成，应提交公司住所地有管辖权的人民法院诉讼解决。

第十五章 公司与激励对象各自的权利义务

一、 公司的权利与义务

（一）公司具有对本计划的解释权和执行权，并按本计划规定对激励对象进行考核。（二）公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票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他税费。

（四）公司应及时按照有关规定履行本激励计划信息披露等义务。（五）公司确定本激励计划的激励对象不意味着激励对象享有继续在公司服务的权利，不构成公司对员工聘用期限的承诺，公司对员工的聘用关系仍按公司与激励对象签订的劳动合同或聘用合同执行。（六）公司应当根据本激励计划及中国证监会、股转公司、登记结算机构等的有关规定，积极配合满足解除限售条件的激励对象按规定解除限售。（七）法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》规定的其他权利及义务。

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）激励对象的资金来源为激励对象自筹资金。

（三）激励对象应按照本计划的规定，锁定或处分其所获的限制性股票。（四）激励对象因激励计划获得的收益，应按国家税收法律法规缴纳个人所得税及其它税费。（五）股权激励对象所获持的激励股权必须为本人持有，不得有任何代持行为。（六）法律、法规规定的其他相关权利义务。

第十六章 附则

- 一、 本激励计划由公司股东大会审议通过后生效；
- 二、 本激励计划由公司董事会负责解释。

上海科洋科技股份有限公司

董事会

2023年8月18日