证券代码：834720

证券简称：闽瑞股份

主办券商：金圆统一证券

福建闽瑞新合纤股份有限公司
2023 年股权激励计划预留股票期权授予公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、 审议及表决情况

2023 年 9 月 26 日，公司召开了 2023 年第三次临时股东大会，审议通过《关于〈福建闽瑞新合纤股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉的议案》《关于认定公司核心员工的议案》等相关议案。

2024 年 9 月 10 日，公司召开了第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《2023 年股票期权激励计划预留权益授予的议案》，该事项不涉及回避表决的情况，本次议案均经全体董事、监事一致表决通过。

2024 年 9 月 10 日至 2024 年 9 月 20 日，公司在公司内部就本次预留权益激励对象名单进行公示，公示时间不少于 10 天。截至公示期届满，公司全体员工未对预留权益激励对象名单提出异议。2024 年 9 月 23 日，监事会在公示期满后对激励名单进行了审核，对本次激励计划发表了同意的意见。监事会认为，公司实施本次预留权益的授予有利于公司的持续、健康发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2024 年 9 月 25 日，公司召开 2024 年第四次临时股东大会，审议通过了《2023 年股票期权激励计划预留权益授予的议案》。公司本次股权激励计划预留权益授予事项获得股东大会批准。具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2024 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-061）。

二、 股权激励计划概述

（一）股权激励形式

本激励计划采取的激励工具为股票期权。

（二）激励对象范围及数量

本次股权激励计划预留权益授予的激励对象为公司的核心员工，激励对象共计 1 人。拟向激励对象授予权益总计不超过 200,000 份股票期权，约占本次股权激励计划股票期权总数的 1.33%。约占预留权益授予前公司股本总额的 0.09%。

（三）股票来源

股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司普通股股票。符合本次激励计划授予条件的激励对象，以行权价格分次获得公司定向发行的普通股股票，该等股票将在中国证券登记结算有限责任公司进行登记。

（四）行权价格

根据《2023 年股票期权激励计划（草案）》相关规定，在激励计划公告当日至激励对象完成期权行权登记期间，公司有权益分派、股票拆细、配股、缩股等事项时，应对行权价格进行相应调整。鉴于公司 2023 年年度权益分派方案已实施完毕，即以公司股本 189,519,923 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.5 元。因此，行权价格由 3.60 元/股调整为 3.55 元/股。

注：根据调整规则，本次行权价格为 $P=P_0-V=3.60-0.05=3.55$ 元/股。

（五）激励计划的授予日

本次股票期权激励计划的预留权益授予日为预留权益授予事项经股东大会审议通过之日 2024 年 9 月 25 日。

三、 股票期权拟授予情况

（一）拟授予股票期权基本情况

- 授权日：2024 年 9 月 25 日
- 行权价格：3.55 元/股
- 授予对象类型：董事 高级管理人员 核心员工 其他
- 拟授予人数：1 人

5. 拟授予数量：200,000 份
6. 股票来源：向激励对象发行股票 回购本公司股票 股东自愿赠与
其他

公司拟发行的股票种类为人民币普通股。

股权激励计划（草案）披露后存在已实施完毕的权益分派等事项，已于 2024 年 9 月 25 日对行权价格作出调整。

根据《2023 年股票期权激励计划（草案）》相关规定，在激励计划公告当日至激励对象完成期权行权登记期间，公司有权益分派、股票拆细、配股、缩股等事项时，应对行权价格进行相应调整。鉴于公司 2023 年年度权益分派方案已实施完毕，即以公司股本 189,519,923 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.5 元。因此，行权价格由 3.60 元/股调整为 3.55 元/股。

注：根据调整规则，本次行权价格为 $P=P_0-V=3.60-0.05=3.55$ 元/股。

（二）拟授予明细表

序号	姓名	职务	拟授予数量 (股)	占授予总量的 比例 (%)	对应股票总量 占授予前总股本 的比例 (%)
一、董事、高级管理人员					
二、核心员工					
1	郑炳根	核心员工	200,000	1.33%	0.09%
核心员工小计			200,000	1.33%	0.09%
合计			200,000	1.33%	0.09%

上述名单中，无单独或合计持有挂牌公司 5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

（三）拟授予情况与已通过股东大会审议的股权激励计划的差异情况说明

除权益分派导致的调整情况外，本次拟授予股票期权与已通过股东大会审议的股权激励计划不存在差异。

四、 行权要求

（一） 行权安排

本次授予股票期权的有效期为不超过 60 个月，行权时间安排如下：

行权安排	行权时间	行权比例（%）
第一次行权	自首次授权登记完成日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权登记完成日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二次行权	自首次授权登记完成日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权登记完成日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	50%

（二） 行权条件

1、 公司层面业绩考核要求

行权安排	业绩考核要求
第一次行权	目标值 A_m ：2024 年净利润 A_m 不低于 7,500 万元； 触发值 A_n ：2024 年净利润 A_n 不低于 7,000 万元
第二次行权	目标值 A_m ：2025 年净利润 A_m 不低于 8,200 万元； 触发值 A_n ：2025 年净利润 A_n 不低于 7,700 万元

业绩考核目标如下：

业绩考核目标	业绩完成度	公司层面当期可行权比例 (X)
对应考核年度净利润 A (扣非后孰低计算)	$A \geq A_m$	100%
	$A_n \leq A < A_m$	50%
	$A < A_n$	0

注：上述“净利润”指标均指已经剔除本次激励计划激励成本影响的经审计的归属于挂牌公司股东的净利润，按扣除非经常性损益后孰低计算。上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。如公司未满足上述业绩考核

目标，则所有激励对象对应考核当年计划行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

2、个人层面业绩考核要求

本次股权激励包括核心员工，存在个人业绩指标。

激励对象的个人绩效考核按照公司各年度绩效考核管理办法组织实施，并依照激励对象的年度绩效考核结果确定其实际可行权的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为优秀、良好、合格、不合格四挡，届时根据以下考核评级。表中对应的个人可行权比例（Y）确定激励对象的实际可行权的股份数量：

序号	激励对象个人绩效指标
1	考核年度绩效考核结果为优秀，当期个人可行权比例 Y=100%
2	考核年度绩效考核结果为良好，当期个人可行权比例 Y=80%
3	考核年度绩效考核结果为合格，当期个人可行权比例 Y=60%
4	考核年度绩效考核结果为不合格，当期个人可行权比例 Y=0

五、 本次权益授予后对公司财务状况的影响

本次股权激励适用股份支付会计政策，将按照股票期权在授予日的公允价值，综合确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按行权比例摊销。由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

假设预留权益授予日为2024年9月，则预留权益授予的20万份股票期权（对应20万股）各会计年度成本摊销情况测算见下表：

授予的股票期权数量(万份)	需摊销的总费用(万元)	2024年(万元)	2025年(万元)	2026年(万元)
20	73	18.25	42.58	12.17

注：

1、上述成本摊销预测并不代表最终的会计成本，实际会计成本除与实际授予日、授予日收盘价和授予数量相关，还与实际生效和失效的数量有关。

2、公司以目前信息初步估计，在不考虑本激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，股票期权费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。若考虑股票期权激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发激励对象的积极性，提高经营效率，本激励计划带来的公司业绩提升将高于因其带来的费用增加。

3、本预测数是在一定的参数取值的基础上计算的，实际股权激励成本将根据授权日后各参数取值的变化而变化。公司将在定期报告中披露具体的会计处理方法及其对公司财务数据的影响，具体对财务状况和经营成果的影响，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

六、 备查文件目录

- 1、《第四届董事会第十二次会议决议》；
- 2、《第四届监事会第八次会议决议》；
- 3、《2024年第四次临时股东大会决议》。

福建闽瑞新合纤股份有限公司
董事会

2024年9月25日