

## 山东科源制药股份有限公司

### 关于向激励对象首次授予限制性股票的公告

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

#### 重要内容提示：

- 限制性股票首次授予日：2026 年 1 月 16 日
- 限制性股票首次授予数量：240.00 万股
- 限制性股票首次授予人数：35 人
- 限制性股票首次授予价格：14.71 元/股
- 股权激励方式：第二类限制性股票

《山东科源制药股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”或“本次激励计划”）规定的限制性股票首次授予条件已经成就，根据山东科源制药股份有限公司（以下简称“公司”）2026 年第一次临时股东大会授权，公司于 2026 年 1 月 16 日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定限制性股票首次授予日为 2026 年 1 月 16 日，授予 35 名激励对象限制性股票 240.00 万股，授予价格为 14.71 元/股。现将有关事项说明如下：

#### 一、激励计划简述

- (一) 激励工具：第二类限制性股票
- (二) 标的股票来源

本次激励计划涉及的标的股票来源为公司向激励对象定向发行的本公司 A 股普通股股票。

- (三) 授予价格：本激励计划限制性股票的授予价格为每股 14.71 元。
- (四) 激励对象及分配情况

本激励计划授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

序号	姓名	国籍	职务	获授的限制性股票数量(万股)	占授予限制性股票总数的比例	占目前总股本的比例
1	李红福	中国	董事长	40.00	13.33%	0.37%
2	高春坡	中国	总经理	20.00	6.67%	0.18%
3	秦坤	中国	副总经理、董事会秘书	40.00	13.33%	0.37%
其他核心骨干员工(32人)				140	46.67%	1.29%
预留部分				60.00	20.00%	0.55%
<b>合计</b>				<b>300.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2.77%</b>

注：1、上述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本公司股票均未超过公司总股本的1%。公司全部有效期内的激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过股权激励计划提交股东大会审议时公司股本总额的20%。

2、上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

### (五) 本次激励计划的归属安排

本激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属，归属日必须为交易日，且获得的限制性股票不得在下列期间内归属：

- 1、公司年度报告、半年度报告公告前15日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前15日起算；
- 2、公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前5日内；
- 3、自可能对本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在决策过程中，至依法披露之日内；
- 4、中国证监会及深圳证券交易所规定的其他期间。

上述“重大事件”为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。如相关法律、行政法规、部门规章对不得归属的期间另有新的规定的，则以新的相关规定为准。

本激励计划首次授予的限制性股票各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
首次授予的限制性股票第一个归属期	自首次授予部分限制性股票授予之日起12个月后的首个交易日至限制性股票授予之日起24个月内的最后一个交易日止	50%
首次授予的限制性股票第二个归属期	自首次授予部分限制性股票授予之日起24个月后的首个交易日至限制性股票授予之日起36个月内的最后一个交易日止	50%

预留授予部分限制性股票的归属期限和归属安排如下：

归属安排	归属时间	归属比例
预留授予的限制性股票第一个归属期	自预留授予部分限制性股票授予之日起12个月后的首个交易日至限制性股票授予之日起24个月内的最后一个交易日止	50%
预留授予的限制性股票第二个归属期	自预留授予部分限制性股票授予之日起24个月后的首个交易日至限制性股票授予之日起36个月内的最后一个交易日止	50%

在上述约定期间内未归属的限制性股票或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票，不得归属，作废失效。

激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积金转增股本、送股等情形增加的股份同时受归属条件约束，且归属之前不得转让、用于担保或偿还债务，若届时限制性股票不得归属的，则因前述原因获得的股份同样不得归属，作废失效。

#### （六）本次激励计划限制性股票的归属条件

激励对象获授的限制性股票需同时满足以下归属条件方可分批次办理归属事宜：

1、公司未发生如下任一情形：

（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、激励对象未发生如下任一情形：

（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，所有激励对象根据本激励计划已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效；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归属的限制性股票取消归属，并作废失效。

### 3、激励对象满足各归属期任职期限要求

激励对象获授的各批次限制性股票在归属前，须满足12个月以上的任职期限。

### 4、满足公司层面业绩考核要求

本激励计划在2026年-2027年两个会计年度中，分年度对公司的业绩指标进行考核，需满足考核年度业绩考核指标之一方可归属，各年度业绩考核目标如下表所示：

归属期	对应考核年度	以2025年营业收入为基数，对应考核年度的营业收入增长率目标	以2025年净利润为基数，对应考核年度的净利润增长率目标
首次授予及预留授予第一个归属期	2026	30%	15%
首次授予及预留授予第二个归属期	2027	50%	30%

注：上述“营业收入”以公司合并报表营业收入为准，“净利润”以归属于上市公司股东的净利润，并剔除折旧摊销及本次和有效期内所有股权激励计划及员工持股计划股份支付费用影响的数据为计算依据。

若公司未满足上述业绩考核目标的，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

### 5、满足激励对象个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面绩效考核按照公司现行的相关规定组织实施，并依照激励对象的考核结果确定其实际可归属的股份数量。激励对象的绩效考核结果划分为A、B、C、D四个档次，届时根据以下考核评级表中对应的个人层面上归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：

个人考核结果	A	B	C	D
个人层面上归属比例	100%	80%	60%	0

若公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际可归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的股票数量×个人层面归属比例。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。

## 二、本次激励计划已履行的审批程序和信息披露情况

1、2025年12月29日，公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过了《关于公司<2025年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》，并提交董事会审议。

2、2025年12月29日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司<2025年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，董事会薪酬与考核委员会发表了同意的核查意见，律师出具了法律意见书。

3、2025年12月31日至2026年1月10日，公司对本次激励计划拟首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司董事会薪酬与考核委员会未收到任何对本次拟首次授予激励对象名单的异议。2026年1月13日，公司披露了《薪酬与考核委员会关于公司2025年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》和《关于公司2025年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2026年1月16日，公司召开2026年第一次临时股东会，审议并通过了《关于公司<2025年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2025年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

5、2026年1月16日，公司召开第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，并提交董事会审议。

6、2026年1月16日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会薪酬与考核委员会发表

了同意的审核意见，并对首次授予日激励对象名单进行了核查并发表了核查意见，律师出具了法律意见书。

### **三、董事会关于本次授予符合授予条件的说明**

根据《激励计划》中限制性股票的授予条件的规定，激励对象获授限制性股票需同时满足如下条件：

(1) 公司未发生如下任一情形：

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它情形。

(2) 激励对象未发生如下任一情形：

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它情形。

公司董事会经过认真核查，确定公司和本次授予的激励对象均未出现上述任一情形，亦不存在不能授予或不得成为激励对象的其他情形，本激励计划的首次授予条件已经成就。

### **四、限制性股票的首次授予情况**

1、首次授予日：2026 年 1 月 16 日

2、首次授予数量：240.00 万股

3、首次授予人数：35 人

4、首次授予价格：14.71元/股

5、股票来源：公司向激励对象定向发行的本公司A股普通股股票。

6、本激励计划授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

序号	姓名	国籍	职务	获授的限制性股票数量 (万股)	占授予限制性股票总数的比例	占目前总股本的比例
1	李红福	中国	董事长	40.00	13.33%	0.37%
2	高春坡	中国	总经理	20.00	6.67%	0.18%
3	秦坤	中国	副总经理、董事会秘书	40.00	13.33%	0.37%
其他核心骨干员工(32人)				140	46.67%	1.29%
预留部分				60.00	20.00%	0.55%
合计				300.00	100.00%	2.77%

注：1、上述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本公司股票均未超过公司总股本的1%。公司全部有效期内的激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过股权激励计划提交股东大会审议时公司股本总额的20%。

2、上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

## 五、本次实施的激励计划与股东会通过的激励计划的差异情况

本次授予的内容与公司2026年第一次临时股东会审议通过的激励计划相关内容一致。

## 六、董事会薪酬与考核委员核查意见

### (一) 董事会薪酬与考核委员会就授予条件是否成就发表的明确意见

根据《管理办法》、公司《激励计划》及其摘要的相关规定，我们认为公司2025年限制性股票激励计划规定的首次授予条件已经成就，同意以2026年1月16日为首次授予日，以14.71元/股的授予价格向符合授予条件的35名首次授予激励对象授予共240.00万股第二类限制性股票。

### (二) 董事会薪酬与考核委员会对首次授予日激励对象名单核实的情况

1、本激励计划首次授予的激励对象不存在《管理办法》第八条及《上市规则》第8.4.2条规定的不得成为激励对象的情形：

- (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。

2、本激励计划首次授予的激励对象为公司（含控股子公司）董事（不含独立董事）、高级管理人员、核心管理人员、核心骨干员工及董事会认为需要激励的其他人员，均为与公司建立正式聘用关系或劳动关系的在职员工。激励对象不含：①独立董事；②单独或合计持股 5%以上的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女；③外籍员工。

3、本激励计划首次授予的激励对象具备《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格，符合《管理办法》《上市规则》规定的激励对象条件，符合《激励计划》及其摘要规定的激励对象范围，其作为公司本激励计划激励对象的主体资格合法、有效，首次授予激励对象获授限制性股票的条件已成就。

4、本激励计划本次授予符合公司 2026 年第一次临时股东会对董事会的授权，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

## **七、参与激励计划的董事、高级管理人员、持股 5%以上的股东在授予日前 6 个月买卖公司股票情况的说明**

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《信息披露义务人持股及股份变更查询证明》及公司自查，参与本次激励计划的董事、高级管理人员在授予日前 6 个月均不存在买卖公司股票的行为。持股 5%以上的股东未参与本次激励计划。

## **八、激励对象认购限制性股票及缴纳个人所得税的资金安排**

激励对象认购限制性股票及缴纳个人所得税的资金全部为自筹，公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款、为其贷款提供担保以及其他任何形式的财务资助，损害公司利益。

## **九、本次筹集的资金的用途**

公司此次因授予限制性股票所筹集的资金将用于补充公司流动资金。

## **十、限制性股票的会计处理方法与业绩影响测算**

### **(一) 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》的相关规定，公司选择 Black-Scholes 模型计算第二类限制性股票的公允价值，并于 2026 年 1 月 16 日用该模型对首次授予的 240.00 万股第二类限制性股票进行了测算。具体参数选取如下：

- 1、标的股价：31.12 元/股（授予日 2026 年 1 月 16 日收盘价）；
- 2、有效期分别为：12 个月、24 个月（限制性股票授予之日起至每期归属日的期限）；
- 3、历史波动率：27.7594%、34.2141%（采用“创业板综”近一年、两年历史波动率）；
- 4、无风险利率：1.50%、2.10%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期存款基准利率）；
- 5、股息率：0%

## （二）预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响

公司按照会计准则及相关估值工具确定授予日第二类限制性股票的公允价值，并最终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归属安排的比例摊销。由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

根据中国会计准则要求，本激励计划首次授予限制性股票对各期会计成本的影响如下表所示：

授予限制性股票数量（万股）	需摊销的总费用（万元）	2026 年（万元）	2027 年（万元）	2028 年（万元）
240.00	4,063.20	2,903.18	1,116.95	43.08

注：1. 上述计算结果并不代表最终的会计成本，实际会计成本与授予日、授予价格和归属数量相关，激励对象在归属前离职、公司业绩考核或个人绩效考核达不到对应标准的会相应减少实际归属数量从而减少股份支付费用。同时，公司提醒股东注意可能产生的摊薄影响。

2. 上述对公司经营成果影响的最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。
3. 上述合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是由四舍五入所造成。

上述测算部分不包含限制性股票的预留部分 60.00 万股，预留部分授予时将产生额外的股份支付费用。

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正向作用情况下，限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大，

若考虑本激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理人成本，本激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

## **十一、法律意见书的结论性意见**

北京德恒（济南）律师事务所认为：截至本法律意见出具之日，公司本次授予已取得现阶段必要的批准和授权；本次授予确定的授予日、授予对象及授予数量符合《管理办法》《上市规则》《自律监管指南第 1 号》以及《激励计划（草案）》的相关规定；本次授予的授予条件已经满足，公司实施本次授予符合《自律监管指南第 1 号》以及《激励计划（草案）》的相关规定；本次授予尚需依法履行信息披露义务及办理股票授予登记事项。

## **十二、备查文件**

- 1、《山东科源制药股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议》
- 2、《山东科源制药股份有限公司第四届董事会薪酬与考核委员会第四次会议决议》
- 3、《山东科源制药股份有限公司董事会薪酬与考核委员会关于公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单（首次授予日）的核查意见》
- 4、《北京德恒（济南）律师事务所关于山东科源制药股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的法律意见》

特此公告。

山东科源制药股份有限公司董事会

2026 年 1 月 19 日