证券简称：濮耐股份　　证券代码：[illegible]

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司
二〇一二年八月

声　明

本公司及全体董事、监事保证本激励计划及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

特别提示

一、《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》、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关备忘录1号》及其他有关法律、法规、规范性文件，以及《濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司章程》（以下简称"《章程》"）制订。

二、激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划两部分。其股票来源为公司向激励对象定向发行新股。

三、本激励计划拟向激励对象授予权益总计[illegible]万份，涉及的标的股票种类为人民币普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，其中首次授予权益总计[illegible]万份，占本计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，预留[illegible]万份，占本计划授出权益总数的[illegible]，占本计划签署时公司股本总额的[illegible]，具体如下：

股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予[illegible]万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]。其中首次授予[illegible]万份，占本计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，预留[illegible]万份，占本计划授出股票期权总数的[illegible]，占本计划签署时公司股本总额的[illegible]。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买[illegible]股公司股票的权利。

限制性股票激励计划：公司拟向激励对象授予[illegible]万股公司限制性股票，占本激励计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，其中首次授予[illegible]万股，占本计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，预留[illegible]万股，占本计划授出限制性股票总数的[illegible]，占本计划签署时公司股本总额的[illegible]。

四、本激励计划中预留权益的授予由董事会提出，监事会核实，公司在指定网站对包括激励份额、激励对象职务、期权行权（限制性股票授予）价格等详细内容做出充分的信息披露后，按中国证监会相关要求进行备案，并在完成其他法定程序后进行授予。

五、本激励计划授予的股票期权的行权价格为[illegible]元，限制性股票的授予价格为[illegible]元。在本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权或限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息、向老股东定向增发新股等事宜，股票期权的行权价格和限制性股票的授予价格将做相应的调整。

六、在本激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权或限制性股票登记期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、向老股东定向增发新股等事宜，股票期权和限制性股票的数量及所涉及的标的股票总数将做相应的调整。

七、本激励计划有效期为股票期权和限制性股票授予之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。本激励计划有效期为自股票期权和限制性股票首次授予日起四年。

八、本计划授予的权益中，股票期权和限制性股票的公司业绩考核指标相同，且个人业绩考核要求也相同。若公司层面行权/解锁期考核结果不达标，则公司按照本计划注销激励对象所获期权中当期可行权份额，以授予价格回购注销激励对象所获限制性股票当期未解锁份额。

九、激励对象中，刘百庆、刘国勇、刘国威是实际控制人刘百宽家族成员，但同时在公司分别担任财务负责人、西藏濮耐总经理、科研管理部副部长职务，上述三人但同时在公司分别担任财务负责人、西藏濮耐总经理、科研管理部副部长职务，上述三人需经股东大会表决通过（股东大会投票表决时关联股东回避表决）的程序后参与本次股票期权与限制性股票激励计划，其余持股[illegible]以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系近亲属未参与本激励计划。

十、公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或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。

十一、公司承诺本激励计划经股东大会审议通过后[illegible]日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。

十二、本激励计划必须满足如下条件后方可实施：中国证券监督管理委员会备案无异议、公司股东大会审议通过。

十三、自公司股东大会审议通过本激励计划之日起[illegible]日内，公司按相关规定召开董事会对激励对象进行授予，并完成登记、公告等相关程序。

十四、股权激励计划的实施不会导致股权分布不具备上市条件。

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：

濮耐股份、本公司、公司	指	濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司。
本激励计划、本计划	指	以公司股票为标的，对公司董事、高级管理人员及其他员工进行的长期性激励计划。
股票期权、期权	指	公司授予激励对象在未来一定期限内以预先确定的价格和条件购买本公司一定数量股票的权利。
限制性股票	指	公司根据本计划规定的条件，授予激励对象一定数量的公司股票。
激励对象	指	按照本计划规定获得股票期权和限制性股票的公司董事、高级管理人员及其他员工。
期权授予日	指	公司向激励对象授予股票期权的日期，授予日必须为交易日。
股票期权有效期	指	从股票期权授予激励对象之日起到股票期权失效为止的时间段。
等待期	指	股票期权授予日至股票期权可行权日之间的时间段。
行权	指	激励对象根据股票期权激励计划，行使其所拥有的股票期权的行为，在本计划中行权即为激励对象按照激励计划设定的条件购买标的股票的行为。
可行权日	指	激励对象可以开始行权的日期，可行权日必须为交易日。
行权价格	指	本计划所确定的激励对象购买公司股票的价格
行权条件	指	根据股票期权激励计划激励对象行使股票期权所必需满足的条件。
限制性股票授予日	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	公司授予激励对象每一股限制性股票的价格。
锁定期	指	激励对象根据本计划获授的限制性股票被禁止转让的期限。
解锁日	指	本计划规定的解锁条件成就后，激励对象持有的限制性股票解除锁定之日。
解锁条件	指	根据限制性股票激励计划激励对象所获股权解锁所必需满足的条件。
《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》。
《管理办法》	指	《上市公司股权激励管理办法（试行）》。
《公司章程》	指	《濮阳濮耐高温材料（集团）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。
证券交易所	指	深圳证券交易所。
元	指	人民币元。

第二章　实施激励计划的目的

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高层管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》以及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，制订了本股票期权与限制性股票激励计划。

第三章　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

本计划激励对象根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《股权激励有关事项备忘录3号》及国资委等有关法律及其他有关法律、法规、规范性文件和《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

本计划激励对象为目前公司的董事、高级管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工；公司独立董事、公司监事不在本次股权激励的激励对象范围之内。

二、激励对象的范围

本计划涉及的激励对象共计[illegible]人，包括：

（一）公司董事、高级管理人员；

（二）公司中层管理人员；

（三）公司核心业务（技术）人员。

以上激励对象中，董事、高级管理人员必须经股东大会选举或公司董事会聘任。所有激励对象必须在本计划的考核期内于公司或公司的控股子公司任职并已与公司签署劳动合同。

本激励计划中涉及的激励对象姓名和职务将在深圳证券交易所公告网站上进行详细披露。

三、激励对象的核实

公司监事会应当对激励对象名单予以核实，并将核实情况在股东大会上予以说明。

第四章　股权激励计划具体内容

本激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划两部分。股票期权和限制性股票将在履行相关程序后同时授予，本激励计划的有效期为自股票期权和限制性股票首次授予日起四年。

本计划授予的权益中，股票期权和限制性股票的公司业绩考核指标相同，且个人业绩考核要求也相同。若公司层面行权/解锁期考核结果不达标，则公司按照本计划注销激励对象所获期权中当期可行权份额，以授予价格回购注销激励对象所获限制性股票当期未解锁份额。

一、股票期权激励计划

（一）股票期权激励计划的股票来源

股票期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司股票。

（二）股票期权激励计划标的股票数量

本计划拟向激励对象授予[illegible]万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币粤股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，其中首次授予[illegible]万份，占本计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，预留[illegible]万份，占本计划授出股票期权总数的[illegible]，占本计划签署时公司股本总额的[illegible]。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买[illegible]股公司股票的权利。激励对象获授的股票期权不得转让、用于担保或偿还债务。

（三）股票期权激励计划的分配

授予的股票期权在各激励对象间的分配情况如下表所示：

姓名	职务	获授的股票期权数量（万份）	占授予期权总数的比例	占目前股本总额的比例
卞杨林	董事、总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
李学军	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
罗星源	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
史道明	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
易志明	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
马文鹏	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
刘百庆	副总经理 财务负责人	[illegible]	[illegible]	[illegible]
中层管理人员、核心业务（技术）人员（[illegible]人）		[illegible]	[illegible]	[illegible]
预留期权数		[illegible]	[illegible]	[illegible]
合计		[illegible]	[illegible]	[illegible]

注：员工计划激励对象未参与两个或两个以上上市公司股权激励计划。

[illegible]上述任何一名激励对象通过本计划获授的公司股票（包括限制性股票部分）均未超过公司总股本的[illegible]。

[illegible]激励对象中，刘百庆、刘国勇、刘国威是实际控制人刘百宽家族成员，但同时在公司分别担任财务负责人、西藏濮耐总经理、科研管理部副部长职务，上述三人需经股东大会表决通过（股东大会投票表决时关联股东回避表决）的程序后参与本激励计划，其余持股[illegible]以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系近亲属未参与本激励计划。

（四）股票期权激励计划的有效期、授予日、等待期、可行权日、禁售期

[illegible]股票期权激励计划的有效期

本激励计划的有效期为自股票期权首次授予日起四年。

[illegible]授予日

授予日在本计划报中国证监会备案且中国证监会无异议、公司股东大会审议通过后由公司董事会确定。授予日应为自公司股东大会审议通过本计划之日起[illegible]日内，届时由公司召开董事会对激励对象进行授予，并完成登记、公告等相关程序。授予日必须为交易日，且不得为下列区间日：

[illegible]定期报告公布前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前[illegible]日起算；

[illegible]公司业绩预告、业绩快报公告前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内；

[illegible]重大交易或重大事项决定过程中至该事项公告后[illegible]交易日；

[illegible]其他可能影响股价的重大事件发生之日起至公告后[illegible]交易日。

[illegible]等待期

股票期权授予后至股票期权可行权日之间的时间，本计划首次授予等待期为[illegible]年。

[illegible]可行权日

在本计划通过后，每次授予的股票期权自各次的授予日起满[illegible]个月后可以开始行权。可行权日必须为交易日，但不得在下列期间内行权：

[illegible]公司定期报告公告前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前[illegible]日起算；

[illegible]公司业绩预告、业绩快报公告前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内；

[illegible]重大交易或重大事项决定过程中至该事项公告后[illegible]交易日；

[illegible]其他可能影响股价的重大事件发生之日起至公告后[illegible]交易日。

上述"重大交易"、"重大事项"及"可能影响股价的重大事件"为公司依据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。

在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满[illegible]个月后，激励对象应在未来[illegible]个月内分三期行权。

本次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授予日起[illegible]个月后的首个交易日起 至首次授予日起[illegible]个月内的最后一个交易日当日止	[illegible]
第二个行权期	自首次授予日起[illegible]个月后的首个交易日起 至首次授予日起[illegible]个月内的最后一个交易日当日止	[illegible]
第三个行权期	自首次授予日起[illegible]个月后的首个交易日起 至首次授予日起[illegible]个月内的最后一个交易日当日止	[illegible]

激励对象必须在期权行权有效期内行权完毕。若未达到行权条件，则当期股票期权不得行权。若符合行权条件，但未在上述行权期全部行权的该部分股票期权由公司注销。

[illegible]禁售期

禁售期是指对激励对象行权后所获股票进行售出限制的时间段。本激励计划的禁售规定按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》执行，具体规定如下：

[illegible]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[illegible]；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过[illegible]。

[illegible]激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后[illegible]个月内卖出，或者在卖出后[illegible]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。

[illegible]在本计划有效期内，如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

（五）股票期权的行权价格或行权价格的确定方法

[illegible]本次授予的股票期权的行权价格

本次授予的股票期权的行权价格为[illegible]元。

[illegible]本次授予的股票期权的行权价格的确定方法

本次授予的股票期权的行权价格取下列两个价格中的较高者：

[illegible]股票期权激励计划草案摘要公布前[illegible]个日的公司标的股票收盘价[illegible]元；

[illegible]股票期权激励计划草案摘要公布前[illegible]个交易日内的公司标的股票平均收盘价[illegible]元。

（六）激励对象获授权益、行权的条件

[illegible]股票期权的获授条件

激励对象只有在同时满足下列条件时，才能获授股票期权：

[illegible]授予考核条件

公司[illegible]年度营业收入不低于[illegible]亿元。授予条件达成后，公司向激励对象授予股票期权，若未能达标，则本激励计划终止实施。

[illegible]公司未发生以下任一情形：

[illegible]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；

[illegible]于最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

[illegible]中国证监会认定的其他情形。

[illegible]激励对象未发生以下任一情形：

[illegible]最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；

[illegible]于最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；

[illegible]董事会（公司法）规定的不得担任公司董事及高级管理人员情形；

[illegible]公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。

[illegible]股票期权的行权条件

激励对象行使已获授的股票期权必须同时满足如下条件：

[illegible]公司业绩考核要求

本计划授予的股票期权，在行权期的[illegible]个会计年度中，分年度进行绩效考核，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。

各年度绩效考核目标如下表所示：

行权期	业绩考核目标
第一个行权期	以[illegible]年度净利润为基数，公司[illegible]年度净利润较[illegible]年复合增长率不低于[illegible]，[illegible]加权平均净资产收益率不低于[illegible]。
第二个行权期	以[illegible]年度净利润为基数，公司[illegible]年度净利润较[illegible]年复合增长率不低于[illegible]，[illegible]加权平均净资产收益率不低于[illegible]。
第三个行权期	以[illegible]年度净利润为基数，公司[illegible]年度净利润较[illegible]年复合增长率不低于[illegible]，[illegible]加权平均净资产收益率不低于[illegible]。

若公司发生再融资行为，则融资当年以扣除融资数量后的净资产为计算依据。

由本次股权激励产生的期权成本将在管理费用中列支。

期权的行权条件达成，则激励对象按照计划规定比例行权。反之，若行权条件未达成，则公司按照本计划，激励对象所获期权当期可行权份额注销。

[illegible]个人绩效考核要求

根据公司制定的《濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，激励对象在行权的上一年度考核结果为"合格"或"一般"。若激励对象考核结果为"不合格"，则公司按照本计划，激励对象所获期权当期可行权份额注销。

（七）股票期权激励计划的调整方法和程序

[illegible]股票期权数量的调整方法

若在行权前公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对股票期权数量进行相应的调整。调整方法如下：

[illegible]资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的股票期权数量；[illegible]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（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）；[illegible]为调整后的股票期权数量。

[illegible]配股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的股票期权数量；[illegible]为股权登记日当日收盘价；[illegible]为配股价格；[illegible]为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）；[illegible]为调整后的股票期权数量。

[illegible]缩股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的股票期权数量；[illegible]为缩股比例（即员股公司股票缩为[illegible]股股票）；[illegible]为调整后的股票期权数量。

[illegible]行权价格的调整方法

若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

[illegible]资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的行权价格；[illegible]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；[illegible]为调整后的行权价格。

[illegible]配股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的行权价格；[illegible]为股权登记日当日收盘价；[illegible]为配股价格；[illegible]为配股的比例（即配股的股数与配股前股份公司总股本的比例）；[illegible]为调整后的行权价格。

[illegible]缩股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的行权价格；[illegible]为缩股比例；[illegible]为调整后的行权价格。

[illegible]派息

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的行权价格；[illegible]为每股的派息额；[illegible]为调整后的行权价格。经派息调整后，[illegible]仍须为正数。

[illegible]公司在发生增发新股的情况下，股票期权的数量和行权价格不做调整。

[illegible]股票期权激励计划调整的程序

公司股东大会授权公司董事会，当出现前述情况时由公司董事会决定调整行权价格、股票期权数量。公司应当聘请律师就上述调整是否符合《管理办法》、《公司章程》和本计划的规定向公司董事会出具专业意见。

（八）股票期权会计处理

[illegible]期权价值的计算方法

财政部于[illegible]年[illegible]月[illegible]日发布了《企业会计准则第[illegible]号——股份支付》和《企业会计准则第[illegible]号——金融工具确认和计量》，并于[illegible]年[illegible]月[illegible]日起在上市公司范围内施行。根据《企业会计准则第[illegible]号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择[illegible]模型来计算期权的公允价值，并于[illegible]年[illegible]月[illegible]日用该模型对首次授予的[illegible]万份（不包括预留部分）股票期权的公允价值进行了预测算（授予时进行正式测算）：公司每份股票期权价值为[illegible]元，首次授予的[illegible]万份股票期权的总价值为[illegible]万元。

[illegible]期权费用的摊销方法

根据《企业会计准则第[illegible]号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

假设公司[illegible]年[illegible]月[illegible]日授予期权，以每份期权价值为[illegible]元进行测算，则[illegible]年[illegible]年期权成本摊销情况见下表：

期权份额（万份）	期权价值（元）	期权成本（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

二、限制性股票激励计划

（一）激励计划的股票来源

本计划股票来源为公司向激励对象定向发行濮耐股份股票。

（二）激励计划标的股票的数量

本计划拟一次性授予激励对象限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币普通股，涉及的标的股票数量为[illegible]万股；占本激励计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]。其中首次授予[illegible]万股，占本计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，预留[illegible]万股，占本计划授出限制性股票总数的[illegible]，占本计划签署时公司股本总额的[illegible]。

（三）激励对象获授的限制性股票分配情况

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：

姓名	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	占目前股本总额的比例
卞杨林	董事、总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
李学军	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
罗星源	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
史道明	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
易志明	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
马文鹏	副总经理	[illegible]	[illegible]	[illegible]
刘百庆	副总经理 财务负责人	[illegible]	[illegible]	[illegible]
中层管理人员、核心业务（技术）人员（[illegible]人）		[illegible]	[illegible]	[illegible]
预留限制性股票数		[illegible]	[illegible]	[illegible]
合计		[illegible]	[illegible]	[illegible]

注：员工计划激励对象未参与两个或两个以上上市公司股权激励计划。

[illegible]上述任何一名激励对象通过本计划获授的公司股票（包括限制性股票部分）均未超过公司总股本的[illegible]。

[illegible]激励对象中，刘百庆、刘国勇、刘国威是实际控制人刘百宽家族成员，但同时在公司分别担任财务负责人、西藏濮耐总经理、科研管理部副部长职务，上述三人需经股东大会表决通过（股东大会投票表决时关联股东回避表决）的程序后参与本激励计划，其余持股[illegible]以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系近亲属未参与本激励计划。

（四）限制性股票激励计划的有效期、授予日、锁定期、解锁日、禁售期

[illegible]限制性股票激励计划的有效期

本计划的有效期为限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。本激励计划的有效期为自限制性股票首次授予日起四年。

[illegible]授予日

授予日在本计划报中国证监会备案且中国证监会无异议、公司股东大会审议通过后由公司董事会确定。授予日应为自公司股东大会审议通过本计划之日起[illegible]日内，届时由公司召开董事会对激励对象进行授予，并完成登记、公告等相关程序。授予日必须为交易日，且不得为下列区间日：

[illegible]定期报告公布前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前[illegible]日起算；

[illegible]公司业绩预告、业绩快报公告前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内；

[illegible]重大交易或重大事项决定过程中至该事项公告后[illegible]交易日；

[illegible]其他可能影响股价的重大事件发生之日起至公告后[illegible]交易日。

[illegible]锁定期

限制性股票授予后即行锁定。激励对象首次获授的限制性股票适用不同的锁定期，分别为[illegible]年、[illegible]年和[illegible]年，均自授予之日起计。

激励对象获授的限制性股票在锁定期不享有进行转让或用于担保或偿还债务等处置权。激励对象所获授的限制性股票，经登记结算公司登记过户后便享有其股票应有的权利，包括但不限于该等股票的分红权、配股权、投票权等。锁定期内激励对象因获授的限制性股票而取得的红股、资本公积转增股份、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份锁定期的截止日期与限制性股票相同；激励对象因获授的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解锁时向激励对象支付。

公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解锁时返还激励对象；若该部分限制性股票未能解锁，公司在按照本计划的规定回购该部分限制性股票时应扣除代为收取的该部分现金分红，并做相应会计处理。

[illegible]解锁日

在解锁日，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。激励对象持有的限制性股票分三次分别按照[illegible]、[illegible]、[illegible]的比例解锁，即各个锁定期满后激励对象解锁（或由公司回购注销）占其获授总数相应解锁比例的限制性股票。

解锁安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占限制性股票数量比例
第一次解锁	自首次授予日起[illegible]个月后的首个交易日起 至首次授予日起[illegible]个月内的最后一个交易日当日止	[illegible]
第二次解锁	自首次授予日起[illegible]个月后的首个交易日起 至首次授予日起[illegible]个月内的最后一个交易日当日止	[illegible]
第三次解锁	自首次授予日起[illegible]个月后的首个交易日起 至首次授予日起[illegible]个月内的最后一个交易日当日止	[illegible]

[illegible]禁售期

本次限制性股票激励计划的限售规定按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》执行，具体规定如下：

[illegible]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[illegible]；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过[illegible]。

[illegible]激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后[illegible]个月内卖出，或者在卖出后[illegible]个月又买入，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。

[illegible]在本计划有效期内，如果《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

（五）限制性股票的授予价格和授予价格的确定方法

[illegible]授予价格

限制性股票的授予价格为每股[illegible]元。

[illegible]本次授予价格的确定方法

授予价格依据本计划草案摘要公告前[illegible]个交易日公司股票交易均价（前[illegible]个交易日股票交易总额/前[illegible]个交易日股票交易总量）[illegible]元/股的[illegible]确定，为每股[illegible]元/股。

（六）限制性股票的授予与解锁条件

限制性股票的授予条件同期权的授予条件。

当限制性股票的授予条件达成时，公司则向激励对象授予限制性股票，反之，若授予条件未达成，则不能授予限制性股票。

限制性股票各年度绩效考核目标如下表所示：

解锁期	业绩考核目标
第一个解锁期	以[illegible]年度净利润为基数，公司[illegible]年度净利润较[illegible]年复合增长率不低于[illegible]，[illegible]加权平均净资产收益率不低于[illegible]。
第二个解锁期	以[illegible]年度净利润为基数，公司[illegible]年度净利润较[illegible]年复合增长率不低于[illegible]，[illegible]加权平均净资产收益率不低于[illegible]。
第三个解锁期	以[illegible]年度净利润为基数，公司[illegible]年度净利润较[illegible]年复合增长率不低于[illegible]，[illegible]加权平均净资产收益率不低于[illegible]。

若公司发生再融资行为，则融资当年以扣除融资数量后的净资产为计算依据。

由本次股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。

限制性股票的个人绩效考核要求同股票期权。

（七）限制性股票激励计划的调整方法和程序

[illegible]限制性股票数量的调整方法

若在本计划公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票数量进行相应的调整。调整方法如下：

[illegible]资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的限制性股票数量；[illegible]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）；[illegible]为调整后的限制性股票数量。

[illegible]配股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的限制性股票数量；[illegible]为股权登记日当日收盘价；[illegible]为配股价格；[illegible]为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）；[illegible]为调整后的限制性股票数量。

[illegible]缩股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的限制性股票数量；[illegible]为缩股比例（即员股公司股票缩为[illegible]股股票）；[illegible]为调整后的限制性股票数量。

[illegible]授予价格的调整方法

若在本计划公告当日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股或缩股等事项，应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。调整方法如下：

[illegible]资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的授予价格；[illegible]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；[illegible]为调整后的授予价格。

[illegible]配股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的授予价格；[illegible]为股权登记日当日收盘价；[illegible]为配股价格；[illegible]为配股的比例（即配股的股数与配股前股份公司总股本的比例）；[illegible]为调整后的授予价格。

[illegible]缩股

[illegible]

其中：[illegible]为调整前的授予价格；[illegible]为缩股比例；[illegible]为调整后的授予价格。

[illegible]派息

[illegible]

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

[illegible]公司在发生增发新股的情况下，限制性股票的数量和授予价格不做调整。

[illegible]限制性股票激励计划调整的程序

公司股东大会授权公司董事会，当出现前述情况时由公司董事会决定调整授予价格、限制性股票数量。律师应当就上述调整是否符合《管理办法》、《公司章程》和限制性股票计划的规定向公司董事会出具专业意见。

（八）限制性股票会计处理

[illegible]限制性股票会计处理

[illegible]股份支付的会计处理

公司股东大会授权公司董事会，当出现前述情况时由公司董事会决定调整授予价格、限制性股票数量。律师应当就上述调整是否符合《管理办法》、《公司章程》和限制性股票计划的规定向公司董事会出具专业意见。

[illegible]限制性股票的公允价值的计算方法

根据《企业会计准则第[illegible]号——股份支付》的规定，对于一次性授予分期解锁的限制性股票股权，其费用应在解锁期内，以对解锁数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，计入各年度相关成本或费用，且该成本费用应在经常性损益中列示。

公司向激励对象首次授予限制性股票[illegible]万股，按照相关估值工具确定授予日限制性股票的公允价值，最终确认授予日濮耐股份向激励对象授予的权益工具公允价值总额为[illegible]万元，该等公允价值总额作为濮耐股份本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认。根据会计准则的规定，具体金额应以实际授予日计算的股份公允价值为准。据测算，[illegible]年[illegible]年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票（万股）	需摊销的费用（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

首次授予的股票期权与限制性股票合计需摊销的费用预测见下表：

需摊销的总费用（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）	[illegible]年（万元）
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

本计划的成本将在管理费用中列支。公司以目前情况估计，在不考虑本计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润增长率及净资产收益率指标造成影响，但影响程度不大。考虑本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，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。

三、预留权益的处理

本激励计划拟向激励对象授予权益总计[illegible]万份，涉及的标的股票种类为人民币粤股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，其中首次授予权益总计[illegible]万份，占本计划签署时公司股本总额[illegible]万股的[illegible]，预留[illegible]万份，占本计划授出权益总数的[illegible]，占本计划签署时公司股本总额的[illegible]。

其中，预留权益在本激励计划经证中国监会备案后，按照相关程序，将在本计划首次授予日起一年内授予。

预留权益的激励对象由董事会提出，经监事会核实后，律师发表专业意见并出具法律意见书，公司在指定网站按要求及时准确披露当次激励对象相关信息。预留激励对象指激励计划获得股东大会批准时尚未确定但在本计划存续期间纳入激励计划的激励对象，包括新引进及晋升的中高级人才、对公司有特殊贡献的特殊人才以及公司董事会认为需要激励的其他人员。

（一）预留权益的授予

预留权益的授予须在每次授权前召开董事会，确定本次授权的权益数量、激励对象名单、授予价格等相关事宜，经公司监事会核实后，在指定网站按要求及时准确披露本次授权情况的摘要及激励对象的相关信息。本次预留的[illegible]万份权益将在首次授予日起一年内授予新引进及晋升的中高级人才、对公司有特殊贡献的特殊人才以及公司董事会认为需要激励的其他人员。

预留权益的授权日由每次授予前召开的董事会确定。授权日必须为交易日，且不得为下列区间日：

员定期报告公布前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前[illegible]日起算；

[illegible]公司业绩预告、业绩快报公告前[illegible]日至公告后[illegible]交易日内；

[illegible]重大交易或重大事项决定过程中至该事项公告后[ill