

湖南长高高压开关集团股份有限公司 关于调整 2018 年股票期权激励计划首期授予的行权价格和 注销部分激励对象已授予股权的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、股权激励计划及授予情况简述

1、公司于 2018 年 4 月 23 日召开了第四届董事会第十四次会议、公司第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于<湖南长高高压开关集团股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。公司独立董事就本次股权激励计划相关事项发表了独立意见，湖南启元律师事务所就公司本次股权激励计划出具了法律意见书。监事会对激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合激励计划规定的激励对象范围。公司已对本次激励计划激励对象的名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

2、公司于 2018 年 5 月 8 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于<湖南长高高压开关集团股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等相关议案。

3、2018 年 5 月 14 日，经公司股东大会授权，公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司 2018 年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予的议案》，同意因激励对象离职，减少激励对象人数和授予期权总数，将首次授予的激励对象从 264 人调整为 261 人，拟授予期权总数从 2122 万份调整为 2101 万份，首次授予总数从 2002 万份调整为 1981 万份；同意确定 2018 年 5 月 14

日为授予日，向符合条件的 261 名激励对象授予 1981 万份股票期权。预留部分的授予日由董事会另行确定。

4、2019 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十次会议和第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司 2018 年度股票期权激励计划首次授予第一个行权期对应股票期权注销的议案》。因公司 2018 年度业绩考核未达标，注销首次授予激励对象已获授的第一个行权期对应的 594.3 万份（占首次授予 261 名激励对象已获授股票期权的 30%）。

5、2019 年 5 月 7 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于注销部分已授予的股票期权的议案》，鉴于公司 2018 年股票期权激励计划的激励对象刘蒙、袁利等 25 人因个人原因从公司离职，根据公司《股票期权激励计划》及相关规定，取消该 25 人的激励对象资格，同时取消已授予该 25 人的股票期权共计 117.6 万份。公司将对其已获授、尚未行权的股票期权共 117.6 万份予以注销。注销后，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予的激励对象调整为 236 人，首次授予的期权数量调整为 1269.1 万份。

二、本次调整事项

（一）因权益分配对已授予未行权的股票期权行权价格的调整

2018 年 5 月 8 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于审议公司 2017 年度利润分配预案的议案》，以分配方案披露前的最新股本总额 525,424,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），共计 15,882,000 元。该分配方案于 2018 年 5 月 24 日实施完毕。详见 2018 年 5 月 9 日和 2018 年 5 月 18 日在巨潮咨询网上披露的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-19）和《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号 2018-24）。

鉴于上述利润分配情况，公司对首次股权激励计划的行权价格具体调整情况如下：

因派息调整行权价格：

$$P = P_0 - V$$

其中： P 为调整后的行权价格； P_0 为调整前的行权价格； V 为每股的派息额。

根据上述公式计算得出：

调整后公司首次股票期权激励计划首次授予的行权价格： $5.48-0.03=5.45$ 元。

（二）因激励对象离职对其对应股票期权进行注销

1、公司首期股票期权激励计划首次授予第二个行权考核期内，激励对象张子明、李为强等 25 人因个人原因离职，根据《股票期权激励计划》的规定：“激励对象因辞职而离职的，自离职之日起所有未行权的股票期权即被取消”。因此，公司将对其已获授、尚未行权的股票期权共 127.4 万份予以注销。公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理相关注销登记手续。

注销后，首次授予激励对象由原来的 236 人调整为 211 人，已授予未行权的股票期权数量由原 1269.1 万份调整为 1141.7 万份。

（三）调整结果

1、经过本次调整，公司首期股票期权激励计划首次已授予未行权的股票期权数量由原 1269.1 万份调整为 1,141.7 万份，占公司股本总额 52,940 万股的 2.16%，股票期权行权价格由原 5.48 元调整为 5.45 元。

2、调整后股票期权激励名单如下：

人员	行权价格	本次调整后已授予未行权股票期权（万份）
首次授予（211人）	5.45	1,141.7
预留授予（15人）	4.31	120

三、董事会表决情况

2020 年 3 月 23 日，公司第五届董事会第四次会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划首期授予的行权价格和注销部分激励对象已授予股权的议案》。鉴于董事马孝武、马晓与本次股票期权激励计划激励对象邹斌存在关联关系，彭强、唐建设为本次激励对象，故回避表决。

四、股权激励计划授予期权数量和行权价格的调整对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

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》的规定，公司将按照下列会计处理方法对公司股权激励计划成本进行计量和核算：

(1) 授权日会计处理：由于授权日股票期权尚不能行权，因此不需要进行相关会计处理。公司将在授权日采用布莱克—斯科尔（Black-Scholes）期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值。

(2) 等待期会计处理：公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础，按照股票期权在授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

(3) 可行权日之后会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

(4) 行权日会计处理：根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时将等待期内确认的“资本公积—其他资本公积”转入“资本公积—资本溢价”。

五、独立董事意见

公司本次对股权激励计划已授予未行权的首次授予激励对象和授予价格的调整，符合《股权激励管理办法》、公司 2018 年股票期权激励计划的相关规定，同意公司董事会本次对股权激励计划所涉激励对象和行权价格进行调整。

六、监事会意见

公司监事会对公司调整首期股权激励计划已授予未行权激励对象和授予价格事项进行核实后，一致认为：本次调整符合《上市公司股权激励管理办法》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：股权激励》等法律、法规和规范性文件及公司股票期权激励计划的规定，同意按照公司股票期权激励计划的相关规定，对股权激励计划所涉激励对象和行权价格进行调整。

七、法律意见书结论性意见

1、公司实施的股权激励计划已经取得必要的批准和授权，上述批准和授权符合《公司法》、《管理办法》及《股票期权激励计划（草案）》的有关规定。

2、公司本次调整股票期权已经取得现阶段必要的批准和授权，上述批准和授权符合《公司法》、《管理办法》及《股票期权激励计划（草案）》的有关规定。本次股权激励调整尚需按照《管理办法》、深圳证券交易所有关履行信息披露义务。

3、公司本次股票期权的调整的具体情况等符合《公司法》、《管理办法》及《股票期权激励计划（草案）》的有关规定。

八、备查文件

- 1、第五届董事会第四次会议决议
- 2、第五届监事会第三次会议决议
- 3、独立董事关于公司股权激励相关事项的独立意见
- 4、湖南启元律师事务所关于湖南长高高压开关集团股份有限公司股权激励计划部分调整事项的法律意见书

湖南长高高压开关集团股份有限公司

董 事 会

2020年3月25日