

## 福建恒而达新材料股份有限公司 关于公司第一期股权激励计划（草案） 及相关文件的修订说明公告

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。

福建恒而达新材料股份有限公司（以下简称公司）于2026年2月10日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于<福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案，具体内容详见公司于2026年2月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

为确保公司第一期股权激励计划的实施效果，进一步优化人才激励方案，提高员工凝聚力和公司核心竞争力，在审慎评估和充分论证的基础上，公司于2026年2月24日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于<福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等议案，同意结合实际情况对《福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案）》及其摘要进行调整修订，《福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案）》修订内容如下：

### 一、对“特别提示”部分条款修订如下：

#### 修订前：

三、本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为**166.40**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.07%**。其中，首次授予限制性股票**156.40**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.00%**，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**93.99%**；预留10.00万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的0.06%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**6.01%**。

截至本激励计划草案公布日，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20.00%。本激励计划中任何一名激励对

象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的1.00%。

四、本激励计划涉及的首次授予激励对象共计**63**人，包括公司公告本激励计划草案时在公司（含合并报表范围内的子公司，下同）任职的董事、高级管理人员及核心业务/技术人员，不包括公司独立董事、单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

.....

**修订后：**

三、本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为**184.80**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.18%**。其中，首次授予限制性股票**174.80**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.12%**，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**94.59%**；预留10.00万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的0.06%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**5.41%**。

截至本激励计划草案公布日，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20.00%。本激励计划中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公司股票数量累计未超过公司股本总额的1.00%。

四、本激励计划涉及的首次授予激励对象共计**61**人，包括公司公告本激励计划草案时在公司（含合并报表范围内的子公司，下同）任职的董事、高级管理人员及核心业务/技术人员，不包括公司独立董事、单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

.....

**二、对“第四章 激励对象的确定依据和范围”中“二、激励对象的范围”条款修订如下：**

**修订前：**

本激励计划首次拟授予激励对象共计**63**人，包括：

1. 董事、高级管理人员；
2. 核心技术/业务人员。

.....

**修订后：**

本激励计划首次拟授予激励对象共计**61**人，包括：

1. 董事、高级管理人员；
2. 核心技术/业务人员。

.....

**三、对“第五章 本激励计划拟授出的权益情况”中“三、本激励计划拟授出权益的数量及占公司股份总额的比例”条款修订如下：**

**修订前：**

本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为**166.40**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.07%**。其中，首次授予限制性股票**156.40**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.00%**，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**93.99%**；预留10.00万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的0.06%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**6.01%**。

.....

**修订后：**

本激励计划拟授予激励对象的限制性股票数量为**184.80**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.18%**。其中，首次授予限制性股票**174.80**万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的**1.12%**，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**94.59%**；预留10.00万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额15,600.78万股的0.06%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的**5.41%**。

.....

**四、对“第六章 激励对象名单及拟授出权益分配情况”中“一、激励对象名单及拟授出权益分配情况”条款修订如下：**

**修订前：**

姓名	职务	国籍	获授的第二类限制性股票数量	占本激励计划拟授出全部权	占本激励计划草案公布日股
----	----	----	---------------	--------------	--------------

			(万股)	益数量的比例	本总额的比例
<b>一、首次授予部分</b>					
方俊锋	董事、 副总经理、董事会秘书	中国	12.00	<b>7.21%</b>	0.08%
苏剑雄	职工代表董事	中国	<b>2.00</b>	<b>1.20%</b>	<b>0.01%</b>
林正雄	副总经理	中国	12.00	<b>7.21%</b>	0.08%
陈萍英	副总经理、财务总监	中国	6.00	<b>3.61%</b>	0.04%
Geiser Hansjörg	SMS Managing Director	德国	6.00	<b>3.61%</b>	0.04%
<b>Norbert Schmitz</b>	核心技术/业务人员	德国	6.00	<b>3.61%</b>	0.04%
其余核心技术/业务人员（57人）			<b>112.40</b>	<b>67.55%</b>	<b>0.72%</b>
小计			<b>156.40</b>	<b>93.99%</b>	<b>1.00%</b>
<b>二、预留部分</b>					
预留			10.00	<b>6.01%</b>	0.06%
合计			<b>166.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>1.07%</b>

修订后：

姓名	职务	国籍	获授的第二类限制性股票数量 (万股)	占本激励计划 拟授出全部权 益数量的比例	占本激励计划 草案公布日股 本总额的比例
<b>一、首次授予部分</b>					
方俊锋	董事、 副总经理、董事会秘书	中国	12.00	<b>6.49%</b>	0.08%
苏剑雄	职工代表董事	中国	<b>2.40</b>	<b>1.30%</b>	<b>0.02%</b>
林正雄	副总经理	中国	12.00	<b>6.49%</b>	0.08%
陈萍英	副总经理、财务总监	中国	6.00	<b>3.25%</b>	0.04%
Geiser Hansjörg	SMS Managing Director	德国	6.00	<b>3.25%</b>	0.04%
<b>Michael Schmitz</b>	核心技术/业务人员	德国	6.00	<b>3.25%</b>	0.04%
其余核心技术/业务人员（55人）			<b>130.40</b>	<b>70.56%</b>	<b>0.84%</b>
小计			<b>174.80</b>	<b>94.59%</b>	<b>1.12%</b>
<b>二、预留部分</b>					
预留			10.00	<b>5.41%</b>	0.06%
合计			<b>184.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>1.18%</b>

五、对“第十一章 限制性股票的会计处理”中“二、预计限制性股票实施对各

期经营业绩的影响”条款修订如下：

修订前：

公司向激励对象授予第二类限制性股票**166.40**万股，其中首次授予**156.40**万股。按照本激励计划草案公布前一交易日的收盘数据预测算第二类限制性股票的公允价值，预计首次授予的权益费用总额为**3,772.05**万元，该等费用总额作为本激励计划的激励成本将在本激励计划的实施过程中按照归属比例进行分期确认，且在经营性损益中列支。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，假设公司2026年3月授予，且授予的全部激励对象均符合本激励计划规定的归属条件且在各归属期内归属全部权益，则2026年-2029年限制性股票成本摊销情况如下：

单位：万元

总成本	2026年	2027年	2028年	2029年
<b>3,772.05</b>	<b>1,825.89</b>	<b>1,322.88</b>	<b>526.98</b>	<b>96.30</b>

注1：上述费用为预测成本，实际成本与实际授予价格、授予日、授予日收盘价、授予数量及对可归属权益工具数量的最佳估计相关；

注2：提请股东注意上述股份支付费用可能产生的摊薄影响；

注3：上述摊销费用预测对公司经营业绩的最终影响以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

.....

修订后：

公司向激励对象授予第二类限制性股票**184.80**万股，其中首次授予**174.80**万股。按照本激励计划草案公布前一交易日的收盘数据预测算第二类限制性股票的公允价值，预计首次授予的权益费用总额为**4,215.82**万元，该等费用总额作为本激励计划的激励成本将在本激励计划的实施过程中按照归属比例进行分期确认，且在经营性损益中列支。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，假设公司2026年3月授予，且授予的全部激励对象均符合本激励计划规定的归属条件且在各归属期内归属全部权益，则2026年-2029年限制性股票成本摊销情况如下：

单位：万元

总成本	2026年	2027年	2028年	2029年
<b>4,215.82</b>	<b>2,040.70</b>	<b>1,478.52</b>	<b>588.98</b>	<b>107.63</b>

注1：上述费用为预测成本，实际成本与实际授予价格、授予日、授予日收盘价、授予数量及对可归属权益工具数量的最佳估计相关；

注2：提请股东注意上述股份支付费用可能产生的摊薄影响；

注3：上述摊销费用预测对公司经营业绩的最终影响以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

.....

除上述修订外，《福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案）》中涉及“本激励计划草案”的部分表述根据实际情况修订为“本激励计划草案修订稿”，不涉及实质性内容调整，除此之外其他条款保持不变。

《福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案）摘要》与上述修订相关的内容进行了同步修改，修订后的《福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案修订稿）》《福建恒而达新材料股份有限公司第一期股权激励计划（草案修订稿）摘要》等相关资料详见公司同日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

特此公告。

福建恒而达新材料股份有限公司

董 事 会

2026年02月25日