

证券代码：603369

证券简称：今世缘

公告编号：2022-035

江苏今世缘酒业股份有限公司

2020 年股票期权激励计划（草案变更）摘要公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 股权激励方式：股票期权。
- 股份来源：公司回购已发行的公司 A 股普通股或向激励对象定向发行公司股份。
- 本计划拟向激励对象授予 770 万份股票期权，约占本计划草案公告时公司总股本 125450.00 万股的 0.614%。

一、公司基本情况

（一）公司简介

| | |
|-------|--|
| 公司名称 | 中文名称：江苏今世缘酒业股份有限公司 英文名称：Jiangsu King's Luck Brewery Joint-Stock Co., Ltd. |
| 法定代表人 | 顾祥悦 |
| 股票代码 | 603369 |
| 股票简称 | 今世缘 |
| 股票上市地 | 上海证券交易所 |
| 上市日期 | 2014年07月03日 |
| 注册地址 | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号 |
| 办公地址 | 江苏省淮安市涟水县高沟镇今世缘大道1号 |
| 经营范围 | 白酒生产、销售本公司产品；配制酒的生产、销售；预包装食品批发与零售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；品牌策划；酒类新产品开发；服装鞋帽制造、销售；设计、制作、代理一般广告；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

（二）公司 2019 年-2021 年业绩情况：

1.主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 6,405,504,925.11 | 5,119,363,385.39 | 4,869,870,573.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,029,127,929.45 | 1,566,907,817.62 | 1,458,097,936.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,033,044,395.97 | 1,557,945,312.82 | 1,438,527,916.07 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 9,297,080,023.12 | 8,267,340,399.82 | 7,206,267,606.52 |
| 总资产 | 14,433,697,118.61 | 11,851,101,844.44 | 10,062,294,425.83 |
| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
| 基本每股收益(元/股) | 1.6183 | 1.2490 | 1.1623 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.6183 | 1.2490 | 1.1467 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 1.6214 | 1.2419 | 0.70 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 22.64 | 20.25 | 21.93 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 22.68 | 20.14 | 21.64 |

(三) 公司董事会、监事会、高级管理人员构成情况:

| 序号 | 姓名 | 职务 |
|----|-----|--------------------|
| 1 | 顾祥悦 | 董事长、总经理 |
| 2 | 吴建峰 | 副董事长、副总经理 |
| 3 | 鲁正波 | 董事 |
| 4 | 王卫东 | 董事、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 5 | 周亚东 | 董事 |
| 6 | 禹成余 | 董事 |
| 7 | 张卫平 | 独立董事 |
| 8 | 刘加荣 | 独立董事 |
| 9 | 颜云霞 | 独立董事 |
| 10 | 倪从春 | 监事会主席 |
| 11 | 王冬梅 | 职工监事 |
| 12 | 丁卫红 | 职工监事 |
| 13 | 羊栋 | 副总经理 |
| 14 | 方志华 | 副总经理 |
| 15 | 胡跃吾 | 副总经理 |
| 16 | 李维群 | 副总经理 |
| 17 | 陈玖权 | 副总经理 |

二、激励计划实施的目的

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动江苏今世缘酒业股份有限公司的董事、高级管理人员、中基层管理人员及核心技术（业务、管理）人员的积极性，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，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，根据《公司法》《证券法》《试行办法》《有关问题的通知》《管理办法》等有关规定，结合公司目前执行的薪酬体系和绩效考核体系等管理制度，制订本股权激励计划。

本计划坚持以下原则：

- （一）坚持依法规范，公开透明，遵循法律法规和公司《章程》规定；
- （二）坚持维护股东利益、公司利益，促进国有资本保值增值，有利于公司持续发展；
- （三）坚持激励与约束相结合，风险与收益相对称，适度强化对公司管理层的激励力度；
- （四）坚持从实际出发，规范起步，循序渐进，不断完善。

三、激励方式及标的股票来源

股票期权激励计划的标的股票来源为公司回购已发行的公司 A 股普通股或向激励对象定向发行公司股份

四、激励计划拟授予股票期权数量

本计划拟向激励对象授予 770 万份股票期权，约占本计划草案公告时公司总股本 125450.00 万股的 0.614%。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 1 股公司股票的权利。

五、激励对象的范围及各自所获授的权益数量

（一）激励对象的确定依据

1.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》《试行办法》《有关问题的通知》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。

2.激励对象确定的职务依据

本计划的激励对象为目前担任公司董事、高级管理人员、核心技术人员和管理骨干等，不包括外部董事（含独立董事）和监事。

（二）激励对象的范围

本计划授予涉及的激励对象不超过345人，激励对象具体范围包括：

- 1.公司董事、高级管理人员；
- 2.公司核心技术人员和管理骨干。

激励对象中，董事必须经公司股东大会选举，高级管理人员必须经公司董事会聘任。本计划涉及的激励对象不包括外部董事（含独立董事）、监事及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。

所有激励对象必须在本计划授予时以及本计划考核期内于公司或公司全资子公司、控股子公司任职并已与任职单位签署劳动合同或聘用合同。

（三）激励对象的核实

1.公司《股票期权激励计划（草案变更）》经董事会审议通过后，公司在内部公示激励对象的姓名和职务，公示期不少于10天。

2.公司监事会应当对激励对象名单进行审核，充分听取公示意见，并应当在本公司股东大会审议本计划前5日披露监事会对激励对象名单审核及公示情况的说明。经公司董事会调整的激励对象名单亦应经公司监事会核实。

（四）激励对象获授的股票期权分配情况

| 姓名 | 人数 | 职务 | 获授的权益数量(万份) | 占授予总量的比例 | 占股本总额的比例 |
|-----------|-----------|------|-------------|----------|----------|
| 顾祥悦 | 1 | 总经理 | 21 | 2.73% | 0.017% |
| 鲁正波 | 1 | 董事 | 16.8 | 2.18% | 0.013% |
| 方志华 | 1 | 副总经理 | 16.8 | 2.18% | 0.013% |
| 胡跃吾 | 1 | 副总经理 | 16.8 | 2.18% | 0.013% |
| 李维群 | 1 | 副总经理 | 16.8 | 2.18% | 0.013% |
| 陈玖权 | 1 | 副总经理 | 16.8 | 2.18% | 0.013% |
| 周永和 | 1 | 副总经理 | 16.8 | 2.18% | 0.013% |
| 其他人员 | 不超过 338 人 | | 648.2 | 84.18% | 0.517% |
| 合计（345 人） | | | 770 | 100.00% | 0.614% |

注：

1.上述任何一名激励对象通过全部有效的股权激励计划获授的公司股票均未超过公司总股本的1%。公司全部有效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时公司股本总额的10%。

2.在股权激励计划有效期内，董事和高级管理人员个人股权激励预期收益水平，应控制在其薪酬总水平（含预期的期权或股权收益）的30%以内。

六、股票期权行权价格及其确定方法

1. 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56.24元/份。

在本计划草案公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，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、派息等事宜，股票期权的行权价格将做相应的调整。

2. 授予的股票期权的行权价格的确定方法

股票期权的行权价格不得低于股票票面金额，且不得低于下列价格较高者：

- 1.本计划草案变更公告前1个交易日公司标的股票交易均价；
- 2.本计划草案变更公告前20个交易日公司标的股票交易均价；
- 3.本计划草案变更公告前1个交易日公司标的股票收盘价；
- 4.本计划草案变更公告前30个交易日内公司标的股票平均收盘价。
- 5.行权价格不得低于29.06元/份，且不得低于公司回购用于本次激励股份的平均成本价（56.24元/股）。

七、激励计划的时间安排

（一）激励计划的有效期

本计划的有效期自股票期权授予日起计算，最长不超过 60 个月。

（二）激励计划的授予日

授予日在本计划经淮安市人民政府国有资产监督管理委员会审批、公司股东大会审议通过后确定，授予日必须为交易日。公司应在公司股东大会审议通过后60日内授出股票期权并完成公告、登记。公司未能在60日内完成上述工作的，终止实施本计划，未授出的股票期权失效。

（三）激励计划的等待期

等待期为股票期权授予日至股票期权可行权日之间的时间，本计划授予的股票期权等待期为自授予之日起24个月、36个月、48个月。

（四）激励计划的可行权日

在本计划通过后，授予的股票期权自授予日起满24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：

- 1.公司年度报告、半年报公告前30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30日起算，至公告前1日；
- 2.公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前10日内；
- 3.自可能对公司股票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或者进入

决策程序之日，至依法披露之日内；

4.中国证监会及证券交易所规定的其它期间。

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《上海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。

本次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

| 行权安排 | 行权时间 | 可行权数量占获授权益数量比例 |
|--------|--|----------------|
| 第一个行权期 | 自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| 第二个行权期 | 自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 第三个行权期 | 自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |

激励对象必须在期权行权有效期内行权完毕。若达不到行权条件，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。

（五）激励计划的禁售规定

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：

1. 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25%；在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2. 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6个月内卖出，或者在卖出后6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。

3. 在本计划的有效期内，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原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。

4. 向董事、高级管理人员授予的股票期权，应保留不低于授予总量的20%至任期考核合格后行权。若本计划有效期结束时，作为激励对象的董事、高级管理人员任期未满，则参照本计划有效期结束年度对应的考核结果作为其行权条件，在有效期内行权完毕。

八、股票期权的授予条件与行权条件

（一）授予条件

激励对象只有在同时满足下列条件时，才能获授股票期权；反之，若下列任一授予条件

未达成的，则不能向激励对象授予股票期权。

<一>公司未发生以下任一情形：

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.最近一个会计年度财务报告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。

<二>激励对象未发生以下任一情形：

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。

<三>公司业绩考核条件达标，即达到以下条件：

以2020年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于20%；以2020年扣除非经常性损益后净利润为基数，2021年扣除非经常性损益后净利润增长率不低于15%；2021年净资产收益率不低于20.5%，且上述指标均不低于同行业平均水平或对标企业的50分位值，2021年主营业务收入占营业收入比例不低于95%。

注：根据证监会行业分类结果，同行业为“制造业”门类下的“酒、饮料和精制茶制造业”分类下的全部A股上市公司，下同。

（二）行权条件

公司与激励对象必须同时满足下列条件，激励对象获授的股票期权方可行权：

1.公司未发生以下任一情形：

（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）最近一个会计年度财务报告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.激励对象未发生以下任一情形：

- (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计划已获授但尚未行权的股票期权应当由公司注销；某一激励对象发生上述第2条规定情形之一的，该激励对象根据本计划已获授但尚未行权的股票期权应当由公司注销。

(三) 公司业绩考核要求

1.本计划授予的股票期权的行权考核年度为 2022 年—2024 年，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核条件如下表所示：

| 行权期 | 行权条件 |
|--------|--|
| 第一个行权期 | 1.以2021年营业收入为基数，2022年营业收入增长率不低于22%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 2.以2021年扣除非经常性损益净利润为基数，2022年扣除非经常性损益净利润增长率不低于15%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 3.2022年净资产收益率不低于21.5%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 4.2022年主营业务收入占营业收入比例不低于95%。 |
| 第二个行权期 | 1.以2021年营业收入为基数，2023年营业收入增长率不低于51.3%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 2.以2021年扣除非经常性损益净利润为基数，2023年扣除非经常性损益净利润增长率不低于32.3%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 3.2023年净资产收益率不低于21.5%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 4.2023年主营业务收入占营业收入比例不低于95%。 |
| 第三个行权期 | 1.以2021年营业收入为基数，2024年营业收入增长率不低于90.6%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 2.以2021年扣除非经常性损益净利润为基数，2024年扣除非经常性损益净利润增长率不低于52.1%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 3.2024年净资产收益率不低于21.5%，且不低于同行业平均水平或对标企业的75分位值； 4.2024年主营业务收入占营业收入比例不低于95%。 |

注：

上述授予与行权业绩考核中“净资产收益率”指扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率。

由本次股权激励产生的激励成本将在管理费用中列支。

股票期权的行权条件达成，则激励对象按照计划规定行权。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。

激励有效期内，若公司未来通过发行股份作为支付手段购买资产或者使用募集资金用于购买资产，新增加的净资产及其产生的净利润不计入当年及未来年度增加额计算。

2. 对标企业的选取

根据证监会行业分类标准，公司属于“酒、饮料和精制茶制造业”行业，从中选取主营类型相近的A股上市公司作为对标样本，共计20家（不包括“今世缘”），对标企业如下：

| 证券代码 | 公司简称 | 证券代码 | 公司简称 |
|-----------|------|-----------|------|
| 000568.SZ | 泸州老窖 | 600199.SH | 金种子酒 |
| 000596.SZ | 古井贡酒 | 600519.SH | 贵州茅台 |
| 000799.SZ | 酒鬼酒 | 600559.SH | 老白干酒 |
| 000858.SZ | 五粮液 | 600702.SH | 舍得酒业 |
| 000860.SZ | 顺鑫农业 | 600779.SH | 水井坊 |
| 000869.SZ | 张裕 A | 600809.SH | 山西汾酒 |
| 002304.SZ | 洋河股份 | 601579.SH | 会稽山 |
| 002646.SZ | 青青稞酒 | 603198.SH | 迎驾贡酒 |
| 600059.SH | 古越龙山 | 603589.SH | 口子窖 |
| 600197.SH | 伊力特 | 603919.SH | 金徽酒 |

若在年度考核过程中，对标企业主营业务出现重大变化，与公司的产品和业务不具有相关性，则由公司董事会根据股东大会授权剔除或更换相关样本。

（四）激励对象个人绩效考核要求

激励对象按照公司《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法（变更）》分年进行考核，根据个人的绩效考评评价指标确定考评结果，考核评价参考如下：

| 考评结果 | 优秀（A） | 良好（B） | 达标（C） | 不合格（D） |
|------|-------|-------|-------|--------|
| 标准系数 | 1.0 | 1.0 | 0.8 | 0 |

个人当年实际行权额度=标准系数×个人当年计划行权额度。

若激励对象考核不合格的，公司将按照本计划的规定，注销其相对应行权期所获授但尚未行权的股票期权。

九、权益数量和权益价格的调整方法和程序

（一）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：

1.资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$Q=Q_0 \times (1+n)$$

其中： Q_0 为调整前的股票期权数量； n 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）； Q 为调整后的股票期权数量。

2.配股

$$Q=Q_0 \times P_1 \times (1+n) / (P_1 + P_2 \times n)$$

其中： Q_0 为调整前的股票期权数量； P_1 为股权登记日当日收盘价； P_2 为配股价格； n 为配股的比例（即配股的股数与配股前公司总股本的比例）； Q 为调整后的股票期权数量。

3.缩股

$$Q=Q_0 \times n$$

其中： Q_0 为调整前的股票期权数量； n 为缩股比例（即1股公司股票缩为 n 股股票）； Q 为调整后的股票期权数量。

（二）股票期权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：

1.资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细

$$P=P_0 \div (1+n)$$

其中： P_0 为调整前的行权价格； n 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； P 为调整后的行权价格。

2.配股

$$P=P_0 \times (P_1 + P_2 \times n) / [P_1 \times (1+n)]$$

其中： P_0 为调整前的行权价格； P_1 为股权登记日当日收盘价； P_2 为配股价格； n 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）； P 为调整后的行权价格。

3.缩股

$$P=P_0 \div n$$

其中： P_0 为调整前的行权价格； n 为缩股比例； P 为调整后的行权价格。

4.派息

$$P=P_0 - V$$

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

整后，P 仍须为正数。

(三) 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。

(四) 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。发生除上述情形以外的事项需要调整股票期权数量、行权价格的，应由董事会做出决议并经本公司股东大会审议批准。

十、公司授予权益及激励对象行权的程序

(一) 激励计划生效程序

1. 公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责拟订股票期权激励计划草案。

2. 公司董事会应当依法对本计划作出决议。董事会审议本计划时，作为激励对象的董事或与其存在关联关系的董事应当回避表决。

3. 独立董事及监事会应当就本计划是否有利于公司持续发展，是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表意见。

4. 本计划经淮安市人民政府国有资产监督管理委员会审批、公司股东大会审议通过后方可实施。公司应当在召开股东大会前，通过公司网站或者其他途径，在公司内部公示激励对象的姓名和职务（公示期不少于10天）。监事会应当对股权激励名单进行审核，充分听取公示意见。公司应当在股东大会审议本计划前5日披露监事会对激励名单审核及公示情况的说明。

5. 本公司股东大会在对本计划进行投票表决时，独立董事应当就本计划向所有的股东征集委托投票权，并且公司在提供现场投票方式时提供网络投票的方式。股东大会应当对《管理办法》第九条规定的股权激励计划内容进行表决，并经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过，单独统计并披露除公司董事、监事、高级管理人员、单独或合计持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东的投票情况。

本公司股东大会审议股权激励计划时，作为激励对象的股东或者与激励对象存在关联关系的股东，应当回避表决。

6. 本计划经本公司股东大会审议通过后，并且符合本计划的考核规定，公司在规定时间内向激励对象授予股票期权。授予日必须为交易日，并符合规定。

(二) 股票期权的授予程序

1. 本公司股东大会审议通过本计划后，公司与激励对象签署《股票期权授予协议书》，以此约定双方的权利义务关系。公司董事会根据股东大会的授权办理具体的股票期权授予事

宜。

2.公司在向激励对象授出权益前，董事会应当就股权激励计划设定的激励对象获授权益的条件是否成就进行审议并公告。

独立董事及监事会应当同时发表明确意见。律师事务所应当对激励对象获授权益的条件是否成就出具法律意见。

3.公司监事会应当对股票期权授予日及激励对象名单进行核实并发表意见。

4.公司向激励对象授出权益与股权激励计划的安排存在差异时，独立董事、监事会（当激励对象发生变化时）、律师事务所、独立财务顾问应当同时发表明确意见。

5.本计划经本公司股东大会审议通过后，公司应当在60日内授予激励对象股票期权并完成公告、登记。公司董事会应当在授予的股票期权登记完成后应及时披露相关实施情况的公告。若公司未能在60日内完成上述工作的，本计划终止实施，董事会应当及时披露未完成的原因且3个月内不得再次审议股权激励计划。

6.公司授予权益后，应当向证券交易所提出申请，经证券交易所确认后，由证券登记结算机构办理登记结算事宜。激励对象须配合公司根据中国证监会、证券交易所、登记结算公司的相关规定办理登记手续等事宜。

（三）股票期权行权程序

1.在行权日前，公司应确认激励对象是否满足行权条件。董事会应当就本计划设定的行权条件是否成就进行审议，独立董事及监事会应当同时发表明确意见。律师事务所应当对激励对象行权的条件是否成就出具法律意见。

2.公司董事会薪酬与考核委员会对申请人的行权数额、行权资格与行权条件审查确认；

3.股票期权行权前，公司需向上海证券交易所提出行权申请，经证券交易所确认后，由登记结算公司办理登记结算事宜；

4.公司向公司登记机关办理工商变更登记手续。

十一、公司与激励对象各自的权利义务

（一）公司的权利与义务

1.公司具有对本计划的解释和执行权，并按本计划规定对激励对象进行绩效考核，若激励对象未达到本计划所确定的行权条件，公司将按本计划规定的原则，向激励对象注销其相应尚未行权的股票期权。

2.公司根据国家税收法规的规定，代扣代缴激励对象应交纳的个人所得税。

3.公司承诺不为激励对象依本计划有关股票期权行权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。

4.公司应及时按照有关规定履行股票期权激励计划申报、信息披露等义务。

5.公司应当根据本计划及中国证监会、证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司等的有关规定，积极配合满足行权条件的激励对象按规定行权。但若因中国证监会、证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司的原因造成激励对象未能按自身意愿行权并给激励对象造成损失的，公司不承担责任。

6.公司确定本计划的激励对象不意味着激励对象享有继续在公司服务的权利，不构成公司对员工聘用期限的承诺，公司对员工的聘用关系仍按公司与激励对象签订的劳动合同/聘用合同执行。

7.法律法规规定的其他相关权利义务。

(二) 激励对象的权利与义务

1.激励对象应当按公司所聘岗位的要求，勤勉尽责、恪守职业道德，为公司的发展做出应有贡献。

2.激励对象应当按照本计划的规定锁定其获授的股票期权。

3.激励对象的资金来源为激励对象自筹资金。

4.激励对象可以选择行使股票期权或者不行使股票期权，在被授予的可行权额度内，自主决定行使股票期权的数量。

5.激励对象因本计划获得的收益，应按国家税收法规缴纳个人所得税及其它税费。

6.激励对象根据本计划获授的股票期权不得转让、用于担保或用于偿还债务。

7.激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本计划所获得的全部利益返还公司。

8.本计划经公司股东大会审议通过后，公司将与每一位激励对象签署《股票期权授予协议书》，明确约定各自在本计划项下的权利义务及其他相关事项。

9.法律、法规及本计划规定的其他相关权利义务。

十二、公司与激励对象发生异动的处理

(一) 公司发生异动的处理

1.公司出现下列情形之一的，本计划终止实施，激励对象已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司注销：

(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，本计划终止实施；

(2)最近一个会计年度财务报告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，本计划终止实施；

(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，本计划终止实施；

(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他需要终止激励计划的情形。

2. 公司出现下列情形之一的，本计划不做变更。

(1) 公司控制权发生变更；

(2) 公司出现合并、分立等情形。

3. 公司因信息披露文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合股票期权授出条件或行权安排的，未行权的股票期权由公司统一注销处理，激励对象获授股票期权已行权的，所有激励对象应当返还已获授权益。对上述事宜不负有责任的激励对象因返还权益而遭受损失的，可按照本计划相关安排，向公司或负有责任的对象进行追偿。

董事会应当按照前款规定和本计划相关安排收回激励对象所得收益。

(二) 激励对象个人情况发生变化

1. 当发生以下情况时，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权继续保留行权权利，并在6个月内完成行权，其未获准行权的期权作废：

(1) 因客观原因由公司提出终止或解除激励对象劳动关系的；

(2) 劳动合同、聘用合同到期后，由公司提出不再续签合同的；

(3) 激励对象因达到国家和公司规定的退休年龄退休而离职的；

(4) 激励对象非因执行职务死亡的，可行权部分的期权由其指定的财产继承人或法定继承人在6个月内完成行权；

(5) 激励对象职务发生变更，担任公司独立董事、监事等不能成为激励对象的；

(6) 激励对象因组织安排调动至今世缘集团以及今世缘集团内其他公司。

2. 当发生以下情况时，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权，其未获准行权的期权作废：

(1) 激励对象在劳动合同期内主动提出辞职；

(2) 激励对象的劳动合同到期不与公司续约；

(3) 因激励对象个人原因，被公司解除劳动关系。

3. 当发生以下情况时，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权继续保留行权权利，其已获授的股票期权不作变更，仍可按规定行权：

(1) 激励对象发生职务变更，但仍在本公司或本公司子公司任职的，其已获授的权益仍

然按本激励计划规定的程序进行，若出现降职或免职的，则其已行权股票不做处理，公司董事会有权决定其已获授但尚未行权的股票期权按照降职或免职之后对应额度进行调整，原授予股票期权数量与调整后差额部分由公司进行注销；

(2) 激励对象因执行职务负伤而导致丧失劳动能力的或因执行职务导致死亡的，授予的股权当年已达到可行使时间限制和业绩考核条件的，可行使的部分可在离职之日起的半年内行使，尚未达到可行使时间限制和业绩考核条件的不再行使。股权激励对象辞职、被解雇时，尚未行使的股权不再行使。

4. 当发生以下情况时，在情况发生之日，对激励对象已获准行权但尚未行使的股票期权终止行权；其未获准行权的期权作废；对于已行权部分的股票，公司可要求激励对象返还其因股权激励带来的收益。

(1) 违反国家法律法规、《公司章程》或公司内部管理规章制度的规定，或发生劳动合同约定的失职、渎职行为，严重损害公司利益或声誉，或给公司造成直接或间接经济损失；

(2) 激励对象因违反公司规章制度，依据公司员工奖惩管理相关规定，因严重违纪，被予以辞退处分的；

(3) 公司有充分证据证明该激励对象在任职期间，存在受贿、索贿、贪污、盗窃、泄露经营和技术秘密等损害公司利益、声誉等的违法违纪行为，直接或间接损害公司利益；

(4) 因犯罪行为被依法追究刑事责任；

(5) 违反有关法律法规或公司章程的规定，给公司造成不当损害；

(6) 受到留党察看或政务撤职以上处分的；

(7) 对未完成上级党委决策部署的重大改革发展专项任务负有直接领导责任的；

(8) 不服从公司工作安排和岗位调整的。

5. 其它未说明的情况由董事会薪酬与考核委员会认定，并确定其处理方式。

(三) 公司与激励对象之间争议的解决

公司与激励对象之间因执行本计划及/或双方签订的授予协议书所发生的或与本计划及/或股权激励协议相关的争议或纠纷，双方应通过协商、沟通解决，或通过公司董事会薪酬与考核委员会调解解决。若自争议或纠纷发生之日起 60 日内双方未能通过上述方式解决或通过上述方式未能解决相关争议或纠纷，任何一方均有权向公司所在地有管辖权的人民法院提起诉讼解决。

十三、激励计划变更与终止

(一) 本计划的变更程序

1. 公司在本公司股东大会审议本计划之前拟变更本计划的，需经董事会审议通过。

2.公司在本公司股东大会审议通过本计划之后变更本计划的，应当由股东大会审议决定，且不得包括下列情形：

（1）导致加速行权的情形；

（2）降低行权价格的情形。

（二）本计划的终止程序

1.公司在股东大会审议本计划之前拟终止实施本计划的，需经董事会审议通过。

2.公司在股东大会审议通过本计划之后终止实施本计划的，应当由股东大会审议决定。

公司股东大会或董事会审议通过终止实施本计划决议的，自决议公告之日起3个月内，不得再次审议股权激励计划。

3.律师事务所应当就公司终止实施激励是否符合本办法及相关法律法规的规定、是否存在明显损害公司及全体股东利益的情形发表专业意见。

4.终止实施本计划的，公司应在履行相应审议程序后及时向交易所、登记结算公司申请办理已授予股票期权注销手续。

十四、股票期权的会计处理

（一）股票期权公允价值的计算方法

根据《企业会计准则第 22 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 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值，并用该模型对授予股票期权的公允价值进行了预测算（授予时进行正式测算）。

（二）股票期权费用的摊销方法

根据《企业会计准则第 11 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。

（1）股票期权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》及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型。具体参数选取如下：

1.标的股价：43.77 元（假设授予日收盘价格 43.77 元/股）

2.有效期为：3.5 年

3.历史波动率：18.23%（采用同期上证指数的波动率）

4.无风险利率：2.32%（采用同期国债到期收益率）

公司按照相关估值工具确定授予日股票期权的公允价值，并最终确认本计划的股份支付费用，该等费用将在本计划的实施过程中按行权比例进行分期确认。由本计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

假设公司 2022 年 10 月授予股票期权，则 2022 年—2026 年股票期权成本摊销情况见下表：

| 授予期权份额（万份） | 期权成本（万元） | 2022年（万元） | 2023年（万元） | 2024年（万元） | 2025年（万元） | 2026年（万元） |
|------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 770 | 2469.94 | 231.56 | 926.23 | 802.73 | 370.49 | 138.93 |

说明：

1.上述结果并不代表最终的会计成本。实际会计成本除了与实际授予日、授予日股价和授予数量相关，还与实际生效和失效的数量有关，同时提请股东注意可能产生的摊薄影响。

2.上述对公司经营成果的影响最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

公司以目前信息初步估计，在不考虑本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，但影响程度不大。若考虑股票期权激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理成本，本计划带来的公司业绩提升将高于因其带来的费用增加。

十五、上网公告附件

- 1.《江苏今世缘酒业股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案变更）》
- 2.《江苏今世缘酒业股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法（变更）》。
- 3.《江苏今世缘酒业股份有限公司 2020 年股票期权激励计划管理办法》。

特此公告。

江苏今世缘酒业股份有限公司

董事会

二〇二二年八月一日