

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



鞍鋼股份有限公司
ANGANG STEEL COMPANY LIMITED*

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份編號：0347)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列鞍鋼股份有限公司(「本公司」)於二零二三年八月三十一日在《中國證券報》、《證券時報》、《上海證券報》或巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的以下公告全文，僅供參考。

承董事會命
鞍鋼股份有限公司
王義棟
執行董事兼董事長

中國遼寧省鞍山市
二零二三年八月三十日

於本公告日期，本公司董事會成員如下：

執行董事：

王義棟
張紅軍
王保軍
田勇

獨立非執行董事：

馮長利
汪建華
王旺林
朱克實

* 僅供識別

证券代码：000898

公司简称：鞍钢股份

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

关于

鞍钢股份有限公司

2020 年限制性股票激励计划

回购注销部分限制性股票相关事项

之

独立财务顾问报告

2023 年 8 月

目录

一、释义	2
二、声明	3
三、基本假设	4
四、本计划的授权与批准	5
五、回购注销部分限制性股票的说明.....	7
六、独立财务顾问意见	9
七、备查文件及咨询方式	10

一、释义

1. 鞍钢股份、公司：指鞍钢股份有限公司。
2. 本计划：指鞍钢股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划。
3. 限制性股票：上市公司按照预先确定的条件授予激励对象一定数量的公司股票，激励对象只有在公司业绩目标和个人绩效考核结果符合股权激励计划规定条件的，才可出售限制性股票并从中获益。
4. 激励对象：本计划的激励对象为实施本计划时在任的公司董事、中高级管理人员、核心技术（业务）人员。
5. 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。
6. 授予价格：公司授予激励对象每一股限制性股票的价格。
7. 有效期：自限制性股票授予登记完成之日起至限制性股票全部解除限售或回购之日止，最长不超过 60 个月。
8. 限售期：限制性股票被禁止转让、用于担保、偿还债务的期间。
9. 解除限售期：限制性股票可以解除限售并上市流通的期间。
10. 解除限售条件：激励对象所获限制性股票解除限售所必需满足的条件。
11. 《管理办法》：指《上市公司股权激励管理办法》。
12. 《公司法》：指《中华人民共和国公司法》。
13. 《证券法》：指《中华人民共和国证券法》。
14. 《公司章程》：指《鞍钢股份有限公司章程》。
15. 《工作指引》：指《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》。
16. 中国证监会：指中国证券监督管理委员会。
17. 国资委：指国务院国有资产监督管理委员会。
18. 交易所：指深圳证券交易所。
19. 登记结算公司：指中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。
20. 元：指人民币元。

二、声明

本独立财务顾问对本报告特作如下声明：

（一）本独立财务顾问报告所依据的文件、材料由公司提供，本计划所涉及的各方已向独立财务顾问保证：所提供的出具本独立财务顾问报告所依据的所有文件和材料合法、真实、准确、完整、及时，不存在任何遗漏、虚假或误导性陈述，并对其合法性、真实性、准确性、完整性、及时性负责。本独立财务顾问不承担由此引起的任何风险责任。

（二）本独立财务顾问仅就本次回购注销事项对公司股东是否公平、合理，对股东的权益和上市公司持续经营的影响发表意见，不构成对公司的任何投资建议，对投资者依据本报告所做出的任何投资决策而可能产生的风险，本独立财务顾问均不承担责任。

（三）本独立财务顾问未委托和授权任何其他机构和个人提供未在本独立财务顾问报告中列载的信息和对本报告做任何解释或者说明。

（四）本独立财务顾问提请公司全体股东认真阅读上市公司公开披露的关于本计划的相关信息。

（五）本独立财务顾问本着勤勉、审慎、对公司全体股东尽责的态度，依据客观公正的原则，对本次回购注销涉及的事项进行了深入调查并认真审阅了相关资料，调查的范围包括公司章程、相关董事会、股东大会决议、相关期间公司财务报告等，并和上市公司相关人员进行了有效的沟通，在此基础上出具了本独立财务顾问报告，并对报告的真实性和完整性承担责任。

本报告系按照《公司法》《证券法》《管理办法》《工作指引》等法律、法规和规范性文件的要求，根据鞍钢股份提供的有关资料制作。

三、基本假设

本财务顾问所发表的独立财务顾问报告，系建立在下列假设基础上：

- （一）国家现行的有关法律、法规及政策无重大变化；
- （二）本独立财务顾问所依据的资料具备真实性、准确性、完整性和及时性；
- （三）鞍钢股份对本计划所出具的相关文件真实、可靠；
- （四）本计划不存在其他障碍，涉及的所有协议能够得到有效批准，并最终能够如期完成；
- （五）本计划涉及的各方能够诚实守信的按照激励计划及相关协议条款全面履行所有义务；
- （六）无其他不可预计和不可抗拒因素造成的重大不利影响。

四、本计划的授权与批准

1、2020年11月26日，公司第八届第三十二次董事会及第八届第十一次监事会审议通过了《鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案，独立董事发表了一致同意的独立意见。

2、2020年12月4日至12月13日，公司在内部公示了激励对象名单。监事会于2020年12月22日发布了《鞍钢股份有限公司监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2020年12月30日，公司公告了《鞍钢股份有限公司关于限制性股票激励计划获国资委批复的公告》，根据国务院国有资产监督管理委员会（简称“国资委”）《关于鞍钢股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分【2020】664号），国资委原则同意公司实施本次激励计划。

4、2020年12月31日，公司2020年第三次临时股东大会审议通过了《鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》及其他相关议案。并于同日，公司披露了《鞍钢股份有限公司关于公司2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，未发现相关内幕信息知情人存在利用内幕信息买卖公司股票的行为。

5、2021年1月8日，公司第八届第三十八次董事会及第八届第十三次监事会审议通过了《关于调整鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。独立董事发表了一致同意的独立意见。

6、2021年12月10日，公司第八届第五十四次董事会会议及第八届第二十次监事会会议审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》和《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。独立董事发表了一致同意的独立意见。

7、2022年1月6日，公司2022年第一次临时股东大会、2022年第一次内资股类别股东会、2022年第一次外资股类别股东会审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》。

8、2022年5月19日，公司第八届第六十四次董事会及第八届第二十四次监事会审议通过《关于调整 2020年限制性股票激励计划对标企业的议案》。公司独立董事发表了一致同意的独立意见。

9、2022年11月23日，公司第九届第八次董事会及第九届第四次监事会审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》。独立董事发表了一致同意的独立意见。

10、2022年12月19日，公司2022年第三次临时股东大会、2022年第二次内资股类别股东会、2022年第二次外资股类别股东会审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》。

11、2023年3月30日，公司第九届第十四次董事会及第九届第七次监事会审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。独立董事发表了一致同意的独立意见。

12、2023年5月29日，公司2022年度股东大会、2023年第一次内资股类别股东会、2023年第一次外资股类别股东会审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》。

13、2023年8月30日，公司第九届第十九次董事会及第九届第九次监事会审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》。独立董事发表了一致同意的独立意见。

五、回购注销部分限制性股票的说明

根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）“第八章 激励对象的权益获授及解除限售条件”之“二、限制性股票的解除限售条件”的相关规定：本计划任一考核年度解除限售期业绩考核目标未达成，公司按授予价格与市价较低者回购对应业绩考核年度的全部限制性股票；“第十三章 异动处理”中相关规定：激励对象因调动、免职、退休、死亡、丧失民事行为能力与公司解除或终止劳动关系的，授予的权益当年已达到可行使时间限制和业绩考核条件的，可行使部分（权益归属明确）可以在离职（或可行使）之日起半年内行使，半年后权益失效。对于激励对象离职当年未达到可行使时间限制和业绩考核条件的权益，应结合其个人年度贡献，按其在相应业绩考核年份的任职时限比例（相应年度任职月份/12）将对应权益纳入本计划考核体系，并按既定程序实施考核。剩余年度(不含离职所属年度)未达到业绩考核条件的不再解除限售，由公司按照授予价格加上银行同期定期存款利息之和回购。

1、鉴于 2020 年限制性股票激励计划第二个解除限售期公司层面业绩考核不达标，公司按授予价格与市价较低者回购注销对应业绩考核年度的全部限制性股票 15,370,971 股（其中，首次授予部分 13,818,750 股，预留授予部分 1,552,221 股），首次授予部分回购价格为 1.85 元/股，预留授予部分回购价格为 2.31 元/股；

2、鉴于首次授予部分激励对象中有 3 名因工作调动与公司解除或终止劳动关系，1 名首次授予激励对象退休，上述人员不再符合激励条件，公司需要回购注销其已获授但尚未解除限售的合计 219,584 股限制性股票（其中不包括其已获授但未满足第二个解除限售期解除限售条件的限制性股票合计 379,500 股）并按照同期中国人民银行发布的金融机构人民币定期整存整取存款基准利率支付利息，回购价格为 1.96 元/股。

公司本次回购注销限制性股票15,590,555股，回购资金总额为29,580,702.65元。

本次合计回购注销15,590,555股限制性股票。本次限制性股票回购注销手续完成后，公司总股本将由9,399,442,527股减少至9,383,851,972股。本次回购注销

完成后，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化，公司股权分布仍具备上市条件。

本次限制性股票回购注销事项不会对公司的经营业绩产生重大影响，不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行工作职责，为股东创造价值。

经核查，本独立财务顾问认为，截至本独立财务顾问报告出具日，本次回购注销相关事项符合《管理办法》及《激励计划（草案）》等的相关规定，不存在损害上市公司及全体股东利益的情形。

六、独立财务顾问意见

本独立财务顾问认为，本次回购注销部分限制性股票相关事项已取得了必要的批准与授权，符合《公司法》《证券法》《管理办法》《工作指引》以及本次激励计划草案的相关规定。

公司本次回购注销部分限制性股票相关事项尚需按照《管理办法》及激励计划的相关规定在规定期限内进行信息披露和向交易所、登记结算公司办理相应后续手续。

七、备查文件及咨询方式

（一）备查文件

- 1、鞍钢股份有限公司第九届第十九次董事会会议决议
- 2、鞍钢股份有限公司第九届第九次监事会会议决议
- 3、鞍钢股份有限公司第九届第十九次董事会独立董事意见
- 4、《鞍钢股份有限公司章程》

（二）咨询方式

单位名称：上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

经办人：方攀峰

联系电话：021-52583137

传真：021-52588686

联系地址：上海市新华路 639 号

邮编：200052

（此页无正文，为《上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司关于鞍钢股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票相关事项之独立财务顾问报告》的签字盖章页）

经办人：方攀峰

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

2023 年 8 月 30 日



北京市金杜律师事务所
关于鞍钢股份有限公司
2020 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票
的法律意见书

致: 鞍钢股份有限公司

北京市金杜律师事务所(以下简称本所)接受鞍钢股份有限公司(以下简称公司)委托,根据《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)、《上市公司股权激励管理办法》(以下简称《管理办法》)、《国有控股上市公司(境内)实施股权激励试行办法》(以下简称《试行办法》)、《关于规范国有控股上市公司实施股权激励制度有关问题的通知》《关于进一步做好中央企业控股上市公司股权激励工作有关事项的通知》《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》(以下简称《工作指引》)等法律、行政法规、规章、规范性文件(以下简称法律法规)和《鞍钢股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)及《鞍钢股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称《股票激励计划(草案)》)的有关规定,就公司 2020 年限制性股票激励计划(以下简称本次激励计划)回购注销部分限制性股票(以下简称本次回购注销)所涉及的相关事宜,出具本法律意见书。

本所及经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则(试行)》等法律法规规定及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实,严格履行了法定职责,遵循了勤勉尽责和诚实信用原则,进行了充分的核查验证,保证本法律意见所认定的事实真实、准确、完整,所发表的结论性意见合法、准确,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担相应法律责任。

本所仅就与公司本次激励计划相关的法律问题发表意见,且仅根据中华人民共和国境内(为本法律意见书之目的,不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和中国台湾地区,以下简称中国境内)现行法律法规发表法律意见,并不依据任何中国境外法律发表法律意见。本所不对公司本次激励计划所涉及的标的股

票价值、考核标准等问题的合理性以及会计、财务等非法律专业事项发表意见。在本法律意见书中对有关财务数据或结论进行引述时，本所已履行了必要的注意义务，但该等引述不应视为本所对这些数据、结论的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

为出具本法律意见书，本所假设：

1. 公司已经向本所及经办律师提供了为出具本法律意见书所要求公司提供的原始书面材料、副本材料、复印材料、确认函或证明。

2. 公司提供给本所及经办律师的文件和材料是真实、准确、完整和有效的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，且文件材料为副本或复印件的，其与原件一致。

对于出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、公司或其他有关单位出具的说明或证明文件出具法律意见。

本法律意见书仅供公司为实施本次激励计划之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意公司在其为实施本次激励计划所制作的相关文件中引用本法律意见书的相关内容，但公司作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解，本所有权对上述相关文件的相应内容再次审阅并确认。

本所按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具法律意见如下：

一、本次回购注销的批准与授权

（一）本次激励计划的历次批准与授权

2020年11月26日，公司第八届董事会第三十二次会议审议通过《关于<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等相关议案，拟作为激励对象的董事回避表决。公司独立董事发表了独立意见，认为公司本次激励计划不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，一致同意公司实施本次股权激励事项，并同意将《关于<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》提交公司股东大会进行审议。

2020年11月26日，公司第八届监事会第十一次会议审议通过《关于<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》《关于鞍钢股份有限公司股权激励管理办法》的议案》《关于核实<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》，认为：《股票激励计划（草案）》及其摘要的内容符合《公司法》《证券法》《管理办法》等相关法律法规的规定，本次激励计划的实施将有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2020年12月30日，公司发布《鞍钢股份有限公司关于限制性股票激励计划获国资委批复的公告》，披露根据国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国资委）《关于鞍钢股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2020]664号），国资委原则同意公司实施本次激励计划。

2020年12月31日，公司2020年第三次临时股东大会审议通过《关于<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划业绩考核办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2021年1月8日，公司第八届董事会第三十八次会议审议通过《关于调整鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，拟作为激励对象的董事回避表决。公司2020年限制性股票激励计划首次授予拟定激励对象因职务调整或个人拟放弃认购限制性股票等原因，由182人减少为174人。公司独立董事发表了独立意见，认为公司董事会对本次激励计划首次授予的激励对象人数及授予数量的调整，符合《管理办法》及公司限制性股票计划相关调整事项的规定；本次激励计划中规定的向激励对象首次授予限制性股票的条件已满足，公司不存在《管理办法》《工作指引》等有关法律法规、部门规章等规定的禁止实施股权激励计划的情形，具备实施股权激励计划的主体资格，首次授予的激励对象均具备《管理办法》《工作指引》等法律法规以及《公司章程》规定的任职资格，符合本次激励计划规定的激励对象条件，不存在不得成为激励对象的情形，首次授予的激励对象的主体资格合法、有效，董事会确定公司限制性股票的首次授予日为2021年1月8日，该授予日符合《管理办法》等法律法规以及本次激励计划中关于授予日的规定，公司不存在向首次授予的激励对象提供贷款、贷款担保或其他财务资助的计划或安排。

2021年1月8日，公司第八届监事会第十三次会议审议通过《关于调整鞍钢股份有限公司2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，监事会认为，激励对象名单的调整符合《管理办法》

《股票激励计划（草案）》及其摘要的相关规定，符合股东大会的授权范围，调整程序合法、合规，不存在损害公司股东利益的情形；本次激励计划授予相关事项符合《股票激励计划（草案）》及其摘要的相关规定及相关法律法规的要求，限制性股票激励计划的授予条件已经成就，激励对象具备《公司法》《证券法》等法律法规规定的任职资格，激励对象符合《管理办法》《工作指引》规定的激励对象条件，其作为公司限制性股票激励计划的激励对象的主体资格合法、有效。监事会同意以2021年1月8日为授予日，向174名激励对象授予4,680万股限制性股票。

2021年12月10日，公司第八届董事会第五十四次会议审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》及《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，鉴于公司本次激励计划首次授予部分8名激励对象已不符合激励条件，根据《股票激励计划（草案）》的相关规定，董事会同意公司回购注销上述激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票2,229,750股，本次回购注销限制性股票的总金额为4,191,930元，公司独立董事发表了同意意见；董事会认为本次授予的条件已达成，确定以2021年12月10日为预留授予日，预留授予价格为人民币2.31元/股，向38名激励对象预留授予536.62万股限制性股票，公司独立董事对上述议案发表了同意意见。

2021年12月10日，公司第八届监事会第二十次会议审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》及《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票2,229,750股，公司本次回购注销符合《股票激励计划（草案）》以及《管理办法》等相关法律法规的规定，决策审批程序合法、合规；限制性股票激励计划的授予条件已经成就，激励对象具备《公司法》《证券法》等法律法规规定的任职资格，激励对象符合规定的激励对象条件，其作为公司限制性股票激励计划的激励对象的主体资格合法、有效。

2022年1月6日，公司2022年第一次临时股东大会、2022年第一次内资股类别股东会、2022年第一次外资股类别股东会审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》。

2022年5月19日，公司第八届董事会第六十四次会议审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划对标企业的议案》，同意根据相关规定调整2020年限制性股票激励计划对标企业样本。公司独立董事认为，本次调整符合《管理办法》等相关法律法规及公司2020年限制性股票激励计划的规定，本次调整已履行了必要的程序，董事会对上述调整按法律程序进行审议，关联董事予以回避表决。本次

调整对标企业事项不会影响公司的持续发展，不存在损害公司股东利益的情形，同意公司本次对标企业调整事宜。

2022年5月19日，公司第八届监事会第二十四次会议审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划对标企业的议案》，监事会认为，本次对标企业调整符合《管理办法》等相关法律法规及公司2020年限制性股票激励计划的要求，本次调整对标企业事项不会影响公司的持续发展，不存在损害公司股东利益的情形，同意公司本次对标企业调整事宜。

2022年11月23日，公司第九届董事会第八次会议审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，同意公司回购注销部分激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票2,040,931股，本次回购注销限制性股票的总金额为3,972,198.54元。独立董事同意公司办理本次限制性股票回购注销相关事宜，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

2022年11月23日，公司第九届监事会第四次会议审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，监事会同意公司回购注销部分激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票2,040,931股。

2022年12月19日，公司2022年第三次临时股东大会、2022年第二次内资股类别股东会、2022年第二次外资股类别股东会审议通过《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，同意公司回购注销部分激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票2,040,931股。

2023年3月30日，公司第九届董事会第十四次会议审议通过《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关于2020年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，同意公司172名激励对象可解除限售的限制性股票数量为14,779,050股，同意回购注销限制性股票1,128,370股，回购资金的总额为2,216,868.80元。公司独立董事一致同意公司办理2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售相关事宜，同意公司办理本次限制性股票回购注销相关事宜，并同意将该事项提交公司股东大会批准。

2023年3月30日，公司第九届监事会第七次会议审议通过《关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》《关

于 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，同意公司 172 名激励对象可解除限售的限制性股票数量为 14,779,050 股，同意回购注销限制性股票 1,128,370 股，回购资金的总额为 2,216,868.80 元。

2023 年 5 月 29 日，公司 2022 年度股东大会、2023 年第一次内资股类别股东会、2023 年第一次外资股类别股东会审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，同意回购注销限制性股票 1,128,370 股，回购资金的总额为 2,216,868.80 元。

（二）本次回购注销的批准与授权

2023 年 8 月 30 日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，同意公司回购注销激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票 15,590,555 股，回购资金总额为 29,580,702.65 元。公司独立董事一致同意公司办理本次回购注销相关事宜，并同意将该事项提交公司股东大会审议。

2023 年 8 月 30 日，公司第九届监事会第九次会议审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销的议案》，同意公司回购注销激励对象所持有的已授予但尚未解除限售的限制性股票 15,590,555 股，回购资金总额为 29,580,702.65 元。

本所认为，截至本法律意见书出具日，公司就本次回购注销已经取得现阶段必要的批准和授权；公司本次回购注销尚需取得股东大会的批准及履行信息披露义务；因本次回购注销将导致公司注册资本减少，公司尚需按照《公司法》及《公司章程》的相关规定履行相应的减资程序。

二、本次回购注销的情况

（一）本次回购注销的依据

1. 公司《股票激励计划（草案）》“第八章 激励对象的权益获授及解除限售条件/二、限制性股票的解除限售条件/3.公司层面业绩考核要求/（3）解除限售期业绩考核目标未达成的处理”规定：本计划任一考核年度解除限售期业绩考核目标未达成，公司按授予价格与市价较低者回购对应业绩考核年度的全部限制性股票。

2. 公司《股票激励计划（草案）》“第十三章 异动处理”规定：激励对象因调

动、免职、退休、死亡、丧失民事行为能力与公司解除或终止劳动关系的，授予的权益当年已达到可行使时间限制和业绩考核条件的，可行使部分（权益归属明确）可以在离职（或可行使）之日起半年内行使，半年后权益失效。对于激励对象离职当年未达到可行使时间限制和业绩考核条件的权益，应结合其个人年度贡献，按其在相应业绩考核年份的任职时限比例（相应年度任职月份/12）将对应权益纳入本计划考核体系，并按既定程序实施考核。剩余年度（不含离职所属年度）未达到业绩考核条件的不再解除限售，由公司按照授予价格加上银行同期定期存款利息之和回购。

（二）本次回购注销的数量、价格及原因

根据公司第九届董事会第十九次会议决议、公司第九届监事会第九次会议决议，公司本次回购注销限制性股票 15,590,555 股，本次回购注销的总金额为 29,580,702.65 元，具体情况如下：

1. 第二个解除限售期公司业绩考核目标未达成

根据《激励计划（草案）》及摘要的相关规定，本次激励计划各年度业绩考核条件如下表所示：

解除限售期	业绩考核条件
第一个解除限售期	解除限售日上一财务年度总资产现金回报率不低于 7.7%，且不低于对标企业 75 分位值；解除限售日上一财务年度钢铁主业劳动生产率不低于 1060 吨/人·年；解除限售日上一财务年度净利润增长率（定比基准年度）不低于 21%，且不低于对标企业 75 分位值；解除限售日上一财务年度完成公司董事会制定的年度 EVA 考核目标；解除限售日上一财务年度独有领先产品比例不低于 30%。
第二个解除限售期	解除限售日上一财务年度总资产现金回报率不低于 8%，且不低于对标企业 75 分位值；解除限售日上一财务年度钢铁主业劳动生产率不低于 1130 吨/人·年；解除限售日上一财务年度净利润增长率（定比基准年度）不低于 33%，且不低于对标企业 75 分位值；解除限售日上一财务年度完成公司董事会制定的年度 EVA 考核目标；解除限售日上一财务年度独有领先产品比例不低于 30%。
第三个解除限售期	解除限售日上一财务年度总资产现金回报率不低于 9%，且不低于对标企业 75 分位值；解除限售日上一财务年度

解除限售期	业绩考核条件
	钢铁主业劳动生产率不低于 1200 吨/人·年；解除限售日上一财务年度净利润增长率（定比基准年度）不低于 46%，且不低于对标企业 75 分位值；解除限售日上一财务年度完成公司董事会制定的年度 EVA 考核目标；解除限售日上一财务年度独有领先产品比例不低于 30%。

注：1、基准年度为激励计划草案公布日所属年度的上一财务年度，上述解除限售日上一财务年度分别指激励计划草案公布日后的第一、二、三个财务年度；2、上述净利润是指归属上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润；3、钢铁主业劳动生产率=年度钢产量/年末主业在岗职工人数（吨/人·年）；4、总资产现金回报率=年度 EBITDA 值/年度平均总资产，EBITDA=利润总额+财务费用+当期计提的折旧与摊销；5、行业指“申万-钢铁-普钢”行业，对标企业为该行业中 2019 年总资产规模大于 500 亿元的 8 家钢铁上市公司；6、独有领先产品比例=独有领先产品结算量/产品总结算量*100%。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会相关授权，公司第八届董事会第六十四次会议、第八届监事会第二十四次会议于 2022 年 5 月 19 日审议通过《关于调整 2020 年限制性股票激励计划对标企业的议案》，本次激励计划对标企业由 8 家调整为 11 家，包括宝钢股份、华菱钢铁、河钢股份、马钢股份、包钢股份、山东钢铁、本钢板材、南钢股份、柳钢股份、新钢股份、新兴铸管。

本次激励计划第二个解除限售期解除限售日上一财务年度为 2022 年度，根据公司 2019 年及 2022 年年度报告、对标企业 2022 年年度报告、公司第九届董事会第十九次会议决议、公司第九届监事会第九次会议决议、公司独立董事意见，业绩考核条件中，公司总资产现金回报率、净利润增长率和年度 EVA 考核目标未达标，业绩考核条件总体未达标。公司 2022 年度业绩考核具体情况如下：

指标		2022 年业绩实绩	是否达标	第二个解除限售期业绩考核条件
总资产现金回报率	鞍钢股份总资产现金回报率	4.15%	未达标	2022 年总资产现金回报率不低于 8%，且不低于对标企业 75 分位值
	同期国内 11 家对标钢企 75 分位值	7.80%		

指标		2022年 业绩实绩	是否达标	第二个解除限售期业绩 考核条件
钢铁主业劳动生产率	鞍钢股份钢铁主业劳动生产率(吨/人·年)	1199	达标	2022年钢铁主业劳动生产率不低于1130吨/人·年
净利润增长率	鞍钢股份净利润增长率(定比2019年度)	-99.36%	未达标	2022年净利润增长率(定比基准年度)不低于33%,且不低于对标企业75分位值
	同期国内11家对标钢企75分位值	-9.66%		
年度EVA考核目标	鞍钢股份完成实绩(亿元)	-28.4	未达标	完成公司董事会制定的年度EVA考核目标: 2022年鞍钢股份董事会制定目标调整前7.55亿元
独有领先产品比例	鞍钢股份独有领先产品比例	32.09%	达标	独有领先产品比例不低于30%

因公司2022年度业绩未达到本次激励计划第二个解除限售期业绩考核条件,公司拟按授予价格与市价较低者回购对应业绩考核年度的全部限制性股票15,370,971股。其中首次授予部分13,818,750股,预留授予部分1,552,221股,首次授予部分回购价格为1.85元/股,预留授予部分回购价格为2.31元/股(按授予价格与市场价格孰低值进行回购,目前公司股票市价高于授予价格,回购价格分别为1.85元/股、2.31元/股)。

2. 根据激励对象的离任文件,公司本次激励计划首次授予部分激励对象中有4名因工作调动、退休与公司解除或终止劳动关系,已不符合激励条件,公司拟对上述激励对象所持有的219,584股限制性股票进行回购注销(不包含第二个解除限售期对应的股票379,500股),回购价格为1.96元/股(回购价格按授予价格加银行同期定期存款利息计算)。

本所认为,本次回购注销的数量、价格及原因符合《管理办法》《工作指引》《股票激励计划(草案)》及《公司章程》的有关规定。

三、 结论意见

本所认为,截至本法律意见书出具日,公司就本次回购注销已经取得现阶段必

要的批准和授权；本次回购注销的数量、价格及原因符合《管理办法》《工作指引》《股票激励计划（草案）》及《公司章程》的有关规定；公司本次回购注销尚需取得股东大会的批准及履行信息披露义务；因本次回购注销将导致公司注册资本减少，公司尚需按照《公司法》及《公司章程》的相关规定履行相应的减资程序。

本法律意见书正本一式叁份。

（以下无正文，下接签章页）

(此页无正文，为《北京市金杜律师事务所关于鞍钢股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的法律意见书》之签字盖章页)

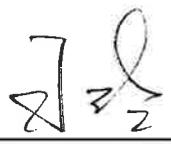


经办律师: 

唐丽子



孙勇

单位负责人: 

王玲

二〇二三年八月三十日