

证券代码：000576

证券简称：甘化科工

公告编号：2021-54

广东甘化科工股份有限公司关于公司 2021 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告

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。

特别提示：

- 1、本次限制性股票授予日：2021 年 3 月 30 日；
- 2、本次限制性股票授予数量为 392.96 万股；
- 3、本次限制性股票授予人数为 56 人；
- 4、本次限制性股票上市日：2021 年 5 月 19 日。

广东甘化科工股份有限公司（以下简称“公司”）根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，完成了公司2021年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）中限制性股票的首次授予登记工作，现将有关情况公告如下：

一、本次激励计划已履行的相关审批程序

1、2021 年 3 月 12 日，公司召开第十届董事会第二次会议及第十届监事会第二次会议，会议审议通过了《公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》等议案。同日，公司独立董事就公司

《2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）发表了独立意见。

2、2021 年 3 月 15 日至 2021 年 3 月 24 日期间，公司通过公司宣传栏在公司内部将公司 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）激励对象的姓名和职务予以公示。在公示的时限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。2021 年 3 月 25 日，公司监事会发表了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（公告编号：2021-33）。

3、2021 年 3 月 30 日，公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《公司〈2020 年股权激励计划（草案）〉及其摘要》、《关于制定公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案，并于 2021 年 3 月 31 日披露了《关于公司 2021 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》（公告编号：2021-42）。

4、2021 年 3 月 30 日，公司第十届董事会第四次会议和第十届监事会第四次会议审议通过了《关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及首次授予股票数量的议案》和《关于向公司 2021 年限制性股票激励计划的激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司董事会对 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和首次授予股票数量进行了调整，本次激励计划首次授予激励对象总人数由 58 人调整至 56 人，首次授予限制性股票数量由 396.96 万股调整为 392.96 万股，预留授予的股票数量不做调整。公司独立董事对相关议案发表了独立意见，认为本次激励计划中规定的授予条

件已经成就，首次授予的激励对象主体资格合法有效且确定的授予日符合相关规定。北京市康达（广州）律师事务所出具了法律意见书。

二、本次激励计划的首次授予情况

1、首次授予日

本次激励计划的首次授予日为 2021 年 3 月 30 日。

2、本次激励计划的股票来源

本次激励计划的股票来源为公司从二级市场回购的 A 股普通股。

3、首次授予限制性股票数量

本次激励计划向激励对象首次授予限制性股票 392.96 万股，约占本次激励计划公告前公司股本总额的 0.8873%。

本次激励计划授予的限制性股票各激励对象间的分配情况如下

表所示：

序号	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	占本激励计划草案公告日股本总额的比例
1	黄克	董事长	21.216	4.83%	0.0479%
2	施永晨	副董事长、总裁	21.216	4.83%	0.0479%
3	冯骏	副总裁	21.216	4.83%	0.0479%
4	李忠	副总裁	18.564	4.23%	0.0419%
5	司景喆	董事会秘书、投资总监	18.564	4.23%	0.0419%
6	陈波	财务总监	18.564	4.23%	0.0419%
中层管理人员及核心骨干（50人）			273.62	62.35%	0.6178%
预留部分			45.9013	10.46%	0.1036%
合计			438.8613	100.00%	0.9910%

4、行权价格/授予价格

本次激励计划限制性股票授予价格为每股 5.43 元。

5、限制性股票的限售期和解除限售安排

本激励计划首次授予的限制性股票限售期分别为自相应授予的限制性股票登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根

据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。

当期解除限售的条件未成就的，限制性股票不得解除限售或递延至下期解除限售。限售期满后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购。

本激励计划首次授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予的限制性股票第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

在上述约定期间内未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。若公司对尚未解除限售的限制性股票进行回购，该等股份将一并回购。

6、限制性股票的解除限售条件

解除限售期内，同时满足下列条件时，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

(1) 公司未发生如下任一情形：

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无法表示意见的审计报告；

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；

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) 激励对象未发生如下任一情形：

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激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票应当由公司按授予价格回购；某一激励对象发生上述第（2）条规定情形之一的，该激励对象根据本激励计划已获授但尚未解除限售的限制性股票应当由公司按授予价格回购。

(3) 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予的限制性股票解除限售考核年度为

2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2020年主营业务收入为基数，2021年主营业务收入增长率不低于10%
第二个解除限售期	以2020年主营业务收入为基数，2022年主营业务收入增长率不低于25%
第三个解除限售期	以2020年主营业务收入为基数，2023年主营业务收入增长率不低于50%

预留部分业绩考核目标为：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2020年主营业务收入为基数，2022年主营业务收入增长率不低于25%
第二个解除限售期	以2020年主营业务收入为基数，2023年主营业务收入增长率不低于50%

注：2021年度主营业务收入增长率=2021年度主营业务收入/2020年度主营业务收入-1，以此类推。上述“主营业务收入”指剔除食糖贸易收入后的主营业务收入。

若公司未满足上述业绩考核目标，所有激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购，回购价格为授予价格。

（4）个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面考核分年进行，根据个人的绩效考核评价指标确定考核结果，个人年度绩效考核结果合格及以上的，则可按照解除限售系数解除限售当年计划解除限售的限制性股票；个人年度绩效考核结果不合格当年不能解除限售的限制性股票，由公司按授予价格回购。

绩效等级	优秀	良好	合格	不合格
个人绩效考核评分	100	80-100	80	80分以下
解除限售系数	1.0	0.80-1.00	0.8	0

注：解除限售系数=个人绩效考核评分/100，四舍五入保留两位小数；根据解除限售系数计算当年可解除限售的股票数四舍五入至个位。

三、激励对象获授的限制性股票与公示情况一致性的说明

鉴于部分激励对象因个人原因自愿放弃参与公司 2021 年限制性股票激励计划，根据公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，公司董事会对本次激励计划首次授予激励对象名单及首次授予股票数量进行调整。本次调整后，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象总人数由 58 人调整至 56 人，首次授予限制性股票数量由 396.96 万股调整为 392.96 万股，预留授予的股票数量不做调整。

除上述调整外，本次激励计划激励对象获授的限制性股票与公示情况及公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过的情况一致。

四、本激励计划的实施不会导致公司股权分布不符合上市条件，也不会导致公司控制权发生变化。

五、参与激励的董事、高级管理人员在授予日前6个月买卖公司股票情况的说明

经公司自查，参与本次激励计划的公司董事、高级管理人员在授予日前 6 个月不存在买卖公司股票的情况。

六、本次授予限制性股票认购资金的验资情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 5 月 8 日出具了容诚验字[2021]510Z0002 号验资报告：经我们审验，截至 2021 年 4 月 24 日止，贵公司已收到 56 名激励对象以货币资金缴纳的出资额 21,337,728.00 元。

七、本次授予限制性股票的上市日期

本次股权激励计划的授予日为 2021 年 3 月 30 日，本次授予的限制性股票上市日期为 2021 年 5 月 19 日。

八、本次限制性股票授予前后公司股本结构变动情况

股份类别	本次变动前		本次变动增减	本次变动后	
	股份数量（股）	比例（%）	变动数量（股）	股份数量（股）	比例（%）
一、有限售条件股份	14,876,906	3.36	+3,929,600	18,806,506	4.25
二、无限售条件股份	427,984,418	96.64	-3,929,600	424,054,818	95.75
三、股份总数	442,861,324	100.00	--	442,861,324	100.00

九、收益摊薄情况

本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本没有发生变化，无需摊薄计算，公司的每股收益不会因为限制性股票授予而发生变化。

十、实施本次激励计划对相关年度财务状况和经营成果影响的说明

按照《企业会计准则第11号—股份支付》的规定，公司将在限售期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

1、会计处理方法

（1）授予日

根据公司向激励对象授予股份的情况确认银行存款、股本和资本公积。

（2）限售期内的每个资产负债表日

根据会计准则规定，在限售期内的每个资产负债表日，将取得职工提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

（3）解除限售日

在解除限售日，如果达到解除限售条件，可以解除限售；如果全部或部分股票未被解除限售而失效或作废，按照会计准则及相关规

定处理。

(4) 限制性股票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，公司以市价为基础，以 2021 年 3 月 30 日为计算的基准日，对授予的限制性股票的公允价值进行了测算。

2、预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响

公司将按规定确定授予日限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按解除限售的比例进行分期确认。由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

根据中国会计准则要求，公司于 2021 年 3 月 30 日首次授予激励对象限制性股票，2021-2024 年股份支付费用摊销情况如下：

首次授予的限制性股票数量（万股）	需摊销的总费用（万元）	2021年（万元）	2022年（万元）	2023年（万元）	2024年（万元）
392.96	2,554.24	1,117.48	915.27	436.35	85.14

说明：

(1) 上述成本摊销预测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、授予日收盘价和授予数量相关，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) 上述成本摊销预测对公司经营成果影响的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，在不考虑本激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润会造成一定影响。若考虑本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，本激励计划带来的公司业绩提升将高于因其带来的费用增加。

十一、公司筹集的资金用途

公司本次因授予限制性股票所筹集的资金将用于补充流动资金。

十二、公司已回购股份用于本次激励计划的情况说明

1、回购股份的实施情况

公司于2020年9月7日召开的第九届董事会第三十一次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用资金以集中竞价交易方式回购公司A股股份（以下简称“本次回购”），用于实施公司股权激励。公司于2020年10月30日首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施了本次回购方案，截至2021年3月11日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份8,871,075股，占公司总股本的2.00%，最高成交价为10.95元/股，最低成交价为9.24元/股，成交总金额为94,925,877.19元（不含交易费用）。公司本次回购股份方案已实施完毕。

2、授予价格与回购均价差异处理

根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》第二十二项规定，金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，发行方应当作为权益的变动处理。同时根据《企业会计准则第11号——股份支付》应用指南中对回购股份进行职工期权激励规定：企业应于职工行权购买本企业股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。在等待期的每个资产负债表日，公司将按照限制性股票授予日的公允价值与员工认购

价格之差计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。

特此公告。

广东甘化科工股份有限公司董事会

二〇二一年五月二十日