

证券代码：002674

证券简称：兴业科技

公告编号：2024-024

兴业皮革科技股份有限公司

关于 2023 年股票期权激励计划预留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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 预留授予的股票期权登记数量：85 万份
- 预留授予的激励对象：30 人；
- 预留授予的股票期权简称及代码：兴业 JLC2，037431；
- 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票；
- 预留授予登记完成日：2024 年 5 月 9 日。

经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，兴业皮革科技股份有限公司（以下简称“兴业科技”或“公司”）已完成《兴业皮革科技股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”、“本激励计划”）预留授予部分股票期权的登记工作。现将有关事项公告如下：

一、激励计划的决策程序和批准情况

（一）2023 年 4 月 22 日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司<2023 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》等议案，公司独立董事就本激励计划相关议案发表了独立意见。

同日，公司召开第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司<2023 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核实公司<2023 年股票期权激励计划首

次授予部分激励对象名单>的议案》，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

（二）2023年4月26日至2023年5月5日，公司对首次授予部分激励对象的姓名及职务在公司内部予以公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何人对本次激励计划首次授予部分激励对象名单提出的异议。2023年5月11日，公司披露了《兴业皮革科技股份有限公司监事会关于2023年股票期权激励计划首次授予部分激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

（三）2023年5月16日，公司召开2022年度股东大会，审议通过了《关于公司<2023年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2023年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年股票期权激励计划相关事项的议案》，公司实施本激励计划获得股东大会批准，董事会被授权确定股票期权授予日，在激励对象符合条件时向其授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

同日，公司披露了《关于2023年股票期权激励计划内幕信息知情人及首次授予部分激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

（四）2023年5月30日，公司召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于向2023年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会对首次授予激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

（五）2023年6月27日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过《关于调整2023年股票期权激励计划行权价格的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

（六）2024年4月18日，公司召开第六届董事会第四次临时会议、第六届监事会第一次临时会议，审议通过了《关于向2023年股票期权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》，公司监事会对预留授予激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

二、本次股票期权的预留授予情况

- 1、预留授权日：2024年4月18日。
- 2、预留授权数量：85万份。

3、预留授权人数：30人。

4、预留行权价格：7.69元/份。

5、股票来源：公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

6、预留授予的股票期权在各激励对象间的分配情况如下表所示：

职务	获授的股票期权数量（万份）	占本次预留授予股票期权总数的比例	占预留授予时总股本的比例
中层管理人员及核心骨干人员（30人）	85	100.00%	0.29%
预留合计（30人）	85	100.00%	0.29%

注：1、公司全部在有效期内的激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司股本总额的10%。上述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本公司股票均未超过公司股本总额的1%。

2、本激励计划激励对象不包括独立董事、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。

3、上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

7、预留部分股票期权的等待期和行权安排

股票期权授权日至股票期权可行权日之间的时间段为等待期，本激励计划预留部分股票期权的等待期分别为自预留部分授权之日起12个月、24个月。激励对象根据本激励计划获授的股票期权在行权前不得转让、用于担保或偿还债务。

本激励计划预留授予的股票期权各行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自相应部分授权之日起12个月后的首个交易日起至相应部分授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自相应部分授权之日起24个月后的首个交易日起至相应部分授予之日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

在上述约定期间因行权条件未成就而不能申请行权的该股票期权或激励对象未申请行权的股票期权，不得行权或递延至下期行权，并由公司按本激励计划规定的原则注销激励对象相应的股票期权。

8、预留授予股票期权行权的业绩考核要求

（1）公司层面业绩考核要求

预留部分股票期权考核年度为2024年-2025年，各年度业绩考核目标如下表

所示：

行权安排	对应考核	业绩考核目标	公司层面行权比例（M）
第一个行权期	2024 年度较 2023 年度 净利润增长率为 X_2	$X_2 \geq 40\%$	100%
		$40\% > X_2 \geq 20\%$	80%
		$X_2 < 20\%$	0
第二个行权期	2025 年度较 2024 年度 净利润增长率为 X_3	$X_3 \geq 40\%$	100%
		$40\% > X_3 \geq 20\%$	80%
		$X_3 < 20\%$	0

注：上述“净利润”指标指经审计的归属于上市公司股东的净利润，并剔除公司全部在有效期内的股权激励计划及员工持股计划（若有）所涉及的股份支付费用影响的数值作为计算依据。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

（2）个人层面绩效考核要求

激励对象的个人层面的考核按照公司相关规定组织实施。激励对象当年实际可行权的股票期权数量同时与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体比例依据激励对象个人绩效考核结果确定，具体如下：

绩效评价	合格	不合格
个人层面绩效考核行权比例(N)	100%	0%

若各年度公司层面业绩考核达标达成时，激励对象个人当年实际可行权额度=个人各考核年度计划行权额度×公司层面行权比例（M）×个人层面绩效考核行权比例(N)。

激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销，不得递延至下期。

三、激励对象获授的股票期权与股东大会通过的激励计划的差异情况

（一）调整行权价格

鉴于公司 2022 年度权益分派方案已经实施完毕，公司 2023 年股票期权激励计划首次授予和预留授予股票期权的行权价格由 8.19 元/份调整为 7.69 元/份。

（二）首次授予实际登记激励对象人数及授予期权数量说明鉴于本次激励计划首次授予的激励对象中 2 名激励对象因离职不符合激励条件，4 名激励对象自愿放弃参与本次激励计划，本次共计 10 万份股票期权作废失效，不得办理授予登记。本次激励计划首次授予实际登记的激励对象为 245 人，首次授予股票期权实际登记的股数为 1,330 万份。

(三)本次激励计划预留部分股票期权共计 330 万份,本次预留授予 85 万份,剩余 245 万份,由于公司在授予期限内没有其他满足可授予股票期权条件的潜在激励对象,因此公司决定取消授予剩余预留的股票期权 245 万份。

除上述调整内容外,本次激励计划其他内容与公司 2022 年度股东大会审议通过的激励计划相关内容一致。

四、授予股票期权的登记完成情况

1. 期权代码: 037431
2. 期权简称: 兴业 JLC2
3. 本次授予股票期权登记完成时间: 2024 年 5 月 9 日。

五、本激励计划股票期权的授予对公司经营能力和财务状况的影响

按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定,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,并按照股票期权授权日的公允价值,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

财政部于 2006 年 2 月 15 日发布了《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》,并于 2007 年 1 月 1 日起在上市公司范围内施行。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。

公司按照相关估值工具确定授权日股票期权的公允价值,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。

公司于 2024 年 4 月 18 日预留授予股票期权,根据中国会计准则要求,本激励计划预留授予部分的股票期权对各期会计成本的影响如下表所示:

预留授予部分股票期权的数量(万份)	需摊销的总费用(万元)	2024 年(万元)	2025 年(万元)	2026 年(万元)
-------------------	-------------	------------	------------	------------

85	377.40	197.05	151.52	28.83
----	--------	--------	--------	-------

注：1、上述计算结果并不代表最终的会计成本，实际会计成本与授权日、行权价格和行权数量相关，激励对象在行权前离职、公司业绩考核或个人业绩考核达不到对应标准的会相应减少实际行权数量从而减少股份支付费用。同时，公司提醒股东注意可能产生的摊薄影响。

2、上述合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是由于四舍五入所造成。

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，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，降低代理人成本，本激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。具体对财务状况和经营成果的影响，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

特此公告

兴业皮革科技股份有限公司董事会

2024年5月10日