

**北京大北农科技集团股份有限公司**  
**关于 2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）**  
**修订说明的公告**

**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。**

根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》的规定，结合公司实际情况，公司对《2017 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）进行了修订，并于 2017 年 9 月 1 日公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《激励计划（草案修订稿）》”）及其摘要的议案。根据《激励计划（草案修订稿）》，修订的主要内容包括调整了激励对象人数，以及相对应的授予限制性股票数量、限制性股票的分配情况和限制性股票的会计处理进行了调整。现对修订的主要内容说明如下：

**一、激励对象人数、限制性股票的授予数量及分配情况**

2017 年 6 月 30 日，大北农第四届董事会第十次会议审议通过了《激励计划（草案）》，公司根据实际情况对激励对象的范围进行了调整，本次激励计划的激励对象范围取消了高级管理人员，调整的激励对象全部为公司核心技术人员（研发人员）、业务骨干、中层管理人员、以及对公司经营业绩和未来发展有积极贡献的其他员工（不包括公司高级管理人员、董事、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）。此外，为更合理配置本次激励计划相关资源，公司在激励对象范围和人数调整的情况下，对授予限制性股票数量及分配情况等内容进行了相应调整。

修订前：

公司激励对象包括高级管理人员、核心技术人员（研发人员）、业务骨干、中层管理人员、以及对公司经营业绩和未来发展有积极贡献的其他员工（不包括公司董事、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）。

本次激励计划涉及的激励对象共计 1600 人，所授予的限制性股票总数不超过 15,582.5427 万股，约占《激励计划(草案)》公告时公司股本总额 410,066.9122 万股的 3.8%。

授予的限制性股票在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（万股）	占授予限制性股票总数的比例	占本计划公布日公司总股本的比例
1	吴文	副总裁	60	0.385%	0.015%
2	宋维平	副总裁	60	0.385%	0.015%
3	周业军	副总裁	80	0.513%	0.020%
4	林孙雄	财务总监	60	0.385%	0.015%
5	陈忠恒	副总裁、董秘	40	0.257%	0.010%
6	核心管理人员及技术（业务）人员，共计 1595 人		15,282.5427	98.331%	3.727%
合计	合计 1,600 人		15,582.5427	<b>100.000%</b>	<b>3.800%</b>

修订后：

公司激励对象包括公司核心技术人员（研发人员）、业务骨干、中层管理人员、以及对公司经营业绩和未来发展有积极贡献的其他员工（不包括公司高级管理人员、董事、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）。

本次激励计划涉及的激励对象共计 1586 人，拟向激励对象授予的限制性股票总数不超过 15,077 万股，约占《激励计划（草案）》公告时公司股本总额 410,066.9122 万股的 3.68%。

授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示：

职务	人数	获授的限制性股票数（万股）	占授予限制性股票总数的比例	占本计划公布日公司总股本的比例
核心管理人员及技术（业务）人员	共计 1586 人	15,077	100%	3.68%

## 二、限制性股票的会计处理

修订前：

### 1、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》、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定，公司以限制性股票授予日公司股票的市价为基础预计限制性股票的公允价值，并考虑限制性股票解锁后存在的其他转让限制对公允价值的影响。

### 2、预计本次股权激励计划实施对各期经营业绩的影响

公司本次授予激励对象限制性股票数量为 15,582.5427 万股，确认授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 39,205.68 万元，该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解除限售比例进行分期确认。假定授予日为 2017 年 7 月底，据测算，股权激励计划实施对各期会计成本的影响如下表所示：

本次授予限制性股份份额（万股）	摊销总费用（万元）	2017 年（万元）	2018 年（万元）	2019 年（万元）	2020 年（万元）
15,582.5427	39,205.68	11,403.66	17,005.24	8,175.91	2,620.87

修订后：

### 1、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》、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定，公司以限制性股票授予日公司股票的市价减去授予价格后的金额再乘以授予数量为基础预计限制性股票的公允价值，并考虑限制性股票解锁后存在的转让限制及其他因素等对公允价值的影响。公司以 2017 年 9 月 1 日为计算的基准日，对公司授予的限制性股票的公允价值进行预测算（授

予时进行正式测算)。具体参数选取如下:

(1) 标的股价:6.29 元/股 (2017 年 9 月 1 日收盘价)

(2) 有效期分别为: 1 年、2 年、3 年、4 年 (授予日至每期首个解除限售日的期限)

## 2、预计本次股权激励计划实施对各期经营业绩的影响

公司本次授予激励对象限制性股票数量为 15,077 万股, 确认授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 38,144.81 万元, 该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解除限售比例进行分期确认。假定授予日为 2017 年 9 月底, 据测算, 股权激励计划实施对各期会计成本的影响如下表所示:

本次授予限制性股份份额 (万股)	摊销总费用 (万元)	2017 年 (万元)	2018 年 (万元)	2019 年 (万元)	2020 年 (万元)
15,077	38,144.81	5,486.58	19,429.47	9,396.86	3,831.90

特此公告。

北京大北农科技集团股份有限公司董事会

2017 年 9 月 1 日