

公司简称：润丰股份

证券代码：301035

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

关于

山东潍坊润丰化工股份有限公司

2021 年限制性股票激励计划

预留授予、调整首次授予部分授予价格及首次

授予部分第一个归属期归属条件成就相关事项

之

独立财务顾问报告

2022 年 10 月

目 录

一、释义	3
二、声明	5
三、基本假设.....	6
四、本次限制性股票激励计划已履行的审批程序.....	7
五、本激励计划预留授予情况.....	9
(一) 激励计划预留授予情况	9
(二) 本次激励计划预留授予条件说明	12
(三) 本次限制性股票的预留授予日	13
(四) 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	13
六、本激励计划调整首次授予部分授予价格情况.....	15
(一) 调整事由	15
(二) 调整方法	15
七、首次授予部分第一个归属期归属条件成就事项.....	16
(一) 2021 年限制性股票激励计划归属期归属条件成就情况.....	16
(二) 本次限制性股票可归属的具体情况	18
八、独立财务顾问的结论性意见.....	19
九、备查文件及咨询方式	20
(一) 备查文件	20
(二) 咨询方式	20

一、释义

1. 上市公司、公司、润丰股份：指山东潍坊润丰化工股份有限公司。
2. 股权激励计划、限制性股票激励计划、本激励计划、《激励计划》：指《山东潍坊润丰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》。
3. 限制性股票、第二类限制性股票：符合激励计划授予条件的激励对象，在满足相应的归属条件后分次获得并登记的公司 A 股普通股股票。
4. 激励对象：按照本激励计划规定，获得限制性股票的公司高级管理人员、董事会认为需要激励的其他人员。
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：指公司授予激励对象每一股限制性股票的价格。
7. 有效期：自限制性股票首次授予之日起到激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效的期间。
8. 归属：指限制性股票激励对象满足获益条件后，上市公司将股票登记至激励对象账户的行为。
9. 归属条件：限制性股票激励计划所设立的，激励对象为获得激励股票所需满足的获益条件。
10. 归属日：限制性股票激励对象满足获益条件后，获授股票完成登记的日期，必须为交易日。
11. 《公司法》指：《中华人民共和国公司法》。
12. 《证券法》指：《中华人民共和国证券法》。
13. 《管理办法》：指《上市公司股权激励管理办法》。
14. 《上市规则》：指《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》。
15. 《自律监管指南》：指《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》。
16. 《公司章程》：指《山东潍坊润丰化工股份有限公司章程》。
17. 中国证监会：指中国证券监督管理委员会。
18. 证券交易所：指深圳证券交易所。

19. 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、材料由润丰股份提供，本激励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限制性股票激励计划涉及的事项对润丰股份股东是否公平、合理，对股东的权益和上市公司持续经营的影响发表意见，不构成对润丰股份的任何投资建议，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它机构和个人提供未在本独立财务顾问报告中刊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上市公司全体股东认真阅读上市公司公开披露的关于本次限制性股票激励计划的相关信息。

（五）本独立财务顾问本着勤勉、审慎、对上市公司全体股东尽责的态度，依据客观公正的原则，对本次限制性股票激励计划涉及的事项进行了深入调查并认真审阅了相关资料，调查的范围包括上市公司章程、薪酬管理办法、历次董事会、股东大会决议、最近三年及最近一期公司财务报告、公司的生产经营计划等，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》《自律监管指南》《上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，根据上市公司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）上市公司对本次限制性股票激励计划所出具的相关文件真实、可靠；
- （四）本次限制性股票激励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）本次限制性股票激励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、本次限制性股票激励计划已履行的审批程序

1、2021年10月14日，公司召开第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，公司独立董事就本次股权激励计划发表了独立意见，律师、独立财务顾问出具相应报告。

2、2021年10月20日，公司召开第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》等议案，公司独立董事就本次股权激励计划发表了独立意见，律师、独立财务顾问出具相应报告。

3、2021年10月15日至2021年10月24日，公司对2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单与职务在公司内部进行了公示，在公示期内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录，并于2021年10月28日披露了《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

4、2021年11月1日，公司2021年第七次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>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》。本激励计划获得公司2021年第七次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜，同日公司对外披露了《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》。

5、2021年11月3日，公司召开第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年11月3日作为首次授予日，向153名激励对象授予493.19万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公

司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，律师、独立财务顾问出具相应报告。

6、2022年10月27日，公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予部分授予价格的议案》及《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意公司以2022年10月27日作为预留授予日，向34名激励对象授予54.49万股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，律师、独立财务顾问出具了相应的报告。

7、2022年10月27日，公司召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》及《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次归属的激励对象名单进行了核实，律师、独立财务顾问出具了相应的报告。

综上，我们认为：截止本报告出具日，润丰股份本次预留授予、调整首次授予部分授予价格及首次授予部分第一个归属期归属条件成就相关事项已经取得必要的批准与授权，符合《管理办法》及《激励计划》的相关规定。

五、本激励计划预留授予情况

（一）激励计划预留授予情况

1、预留授予日

根据润丰股份第四届董事会第三次会议，本次激励计划的预留授予日为2022年10月27日。

2、标的股票的来源、数量和分配

（1）标的股票种类：公司普通股 A 股股票。

（2）标的股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股。

（3）激励对象：本激励计划激励对象为公司（含控股子公司，下同）董事会认为需要激励的其他人员（不包括独立董事、监事和外籍员工）。

预留授予部分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	获授限制性股票数量 (万股)	占预留授予总量的比例	占目前公司股本总额的比例
一、其他激励对象					
董事会认为需要激励的其他人员（34人）			54.49	100%	0.197%
合计			54.49	100.00%	0.197%

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本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本激励计划提交股东大会时公司股本总额的20%。

②本计划激励对象不包括独立董事、监事、外籍员工，也不包括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。

3、本次限制性股票预留授予价格

本次限制性股票激励计划预留授予价格为49.70元/股。

预留限制性股票授予价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格较高者：

（1）预留授予董事会决议公告前1个交易日公司股票交易均价（前1个交易日股票交易总额/前1个交易日股票交易总量）每股99.39元的50%，为每股49.70元；

(2) 预留授予董事会决议公告前 120 个交易日的公司股票交易均价（前 120 个交易日股票交易总额/前 120 个交易日股票交易总量）每股 85.56 元的 50%，为每股 42.78 元。

4、本激励计划的有效期和归属安排

(1) 本激励计划的有效期

本激励计划有效期自限制性股票首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。

(2) 本激励计划的归属安排

本激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属，归属日必须为交易日，且获得的限制性股票不得在下列期间内归属：

①公司年度报告、半年度报告公告前 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自可能对本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中国证监会及深圳证券交易所规定的其它期间。

上述“重大事件”为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。

本激励计划预留授予的限制性股票的各批次归属比例安排如下表所示：

第一类激励对象和第二类激励对象		
归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
预留授予的限制性股票第一个归属期	自预留部分授予之日起 12 个月后的首个交易日至预留部分授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	50%
预留授予的限制性股票第二个归属期	自预留部分授予之日起 24 个月后的首个交易日至预留部分授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%

在上述约定期间内未归属的限制性股票或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票，不得归属，作废失效。

激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积金转增股本、送股等情形增加的股份同时受归属条件约束，且归属之前不得转让、用于担保或偿还债务，若届时限制性股票不得归属的，则因前述原因获得的股份同样不得归属，作废失效。

(3) 公司层面业绩考核要求

本次激励计划预留部分考核年度为 2022-2023 年两个会计年度，每个会计年度考核一次。以 2020 年的营业收入为基数，根据各考核年度的营业收入增长率，确定各年度的业绩考核目标对应的归属批次及公司层面归属比例。假设每个考核年度的实际营业收入增长率为 A，预留授予的限制性股票公司层面各年度业绩考核目标如下表所示：

第一类激励对象和第二类激励对象			
归属期	考核年度	营业收入增长率	
		目标值 (Am)	触发值 (An)
预留授予的限制性股票 第一个归属期	2022年	20%	10%
预留授予的限制性股票 第二个归属期	2023年	30%	15%
考核指标		业绩完成度	公司层面归属比例
以公司 2020 年营业收入为基数，各考核年度实际考核指标完成值 (A)		$A \geq A_m$	100%
		$A_n \leq A < A_m$	$80\% + (A - A_n) / (A_m - A_n) * 20\%$
		$A < A_n$	0

注：上述“营业收入”以公司经审计的合并报表数值为计算依据。

若公司未满足上述业绩考核目标触发值 (An) 的，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

(4) 个人层面绩效考核要求

激励对象当年实际可归属的限制性股票数量与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体归属比例依据激励对象个人绩效考核结果确定：

考核结果 (X)	$X \geq 80$ 分	$60 \text{ 分} < X < 80 \text{ 分}$	$X \leq 60$ 分
个人层面归属比例 (Y)	100%	80%	0%

若公司层面业绩未达到业绩考核目标，当期所有激励对象计划归属的限制性股票作废失效。

若公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面归属比例。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。

若公司/公司股票因经济形势、市场行情等因素发生变化，继续执行激励计划难以达到激励目的，经公司董事会及/或股东大会审议确认，可决定对本激励计划的尚未归属的某一批次/多个批次的限制性股票取消归属或终止本激励计划。

5、本次授予不会导致公司股权分布不具备上市条件。

6、本次限制性股票激励计划与股东大会通过的激励计划的差异情况

公司 2021 年第七次临时股东大会审议通过的激励计划中确定的预留份额为 54.50 万股，本次授予 54.49 万股，剩余 0.01 万股不再授予，自动作废失效。

除上述差异外，本次预留授予相关内容与公司 2021 年第七次临时股东大会审议通过的激励计划中相关内容不存在差异。

（二）本次激励计划预留授予条件说明

根据《管理办法》及《激励计划》中“限制性股票的授予条件”的规定，激励对象只有在同时满足下列条件时，才能获授限制性股票：

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者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。

经核查，润丰股份不存在“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”、“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”，此外润丰股份不存在“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”、“法律法规规定不得实行股权激励的”及“中国证监会认定的其他情形”。截至目前，激励对象也未发生上述不符合获授条件的情形，公司本次激励计划的预留授予条件已经成就。

（三）本次限制性股票的预留授予日

根据公司 2021 年第七次临时股东大会授权，公司第四届董事会第三次会议确定的限制性股票的预留授予日为 2022 年 10 月 27 日。

经核查，本次激励计划预留授予日为交易日，为自股东大会审议通过 2021 年限制性股票激励计划之日起 12 个月内。

本财务顾问认为，公司本次股权激励计划的预留授予日确定符合《上市公司股权激励管理办法》及公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定。

（四）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

为了真实、准确的反映公司实施股权激励计划对公司的影响，本独立财务顾问建议润丰股份在符合《企业会计准则第 11 号——股份支付》的前提下，按照有关监管部门的要求，对本次股权激励所产生的费用进行计量、提取和核

算，同时提请股东注意可能产生的摊薄影响。实施本次股权激励计划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。

六、本激励计划调整首次授予部分授予价格情况

（一）调整事由

公司于 2022 年 4 月 21 日召开 2021 年年度股东大会，审议并通过了《关于 2021 年年度利润分配预案的议案》，2022 年 5 月 9 日，公司披露了《2021 年年度利润分配实施公告》。利润分配方案为：以公司 2021 年末总股本 276,180,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 8.33 元人民币（含税），合计派发现金股利 230,057,940 元（含税）。本次权益分派已于 2022 年 7 月份实施完毕。

根据《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，在本激励计划公告日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。

（二）调整方法

根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，授予价格调整方法如下：

$$P=P_0-V$$

其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格。经派息调整后， P 仍须大于 1。

根据以上公式，调整后 2021 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票授予价格=25.06-0.833=24.227 元/股。

经核查，本独立财务顾问认为：截至报告出具日，润丰股份对 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分授予价格的调整符合《上市公司股权激励管理办法》、公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，不存在损害公司股东利益的情形。

七、首次授予部分第一个归属期归属条件成就事项

(一) 2021 年限制性股票激励计划归属期归属条件成就情况

1、首次授予部分第一个归属期

根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》“第六章 本激励计划的有效期、授予日、归属安排和禁售期”中相关规定：

本激励计划首次授予的限制性股票的各批次归属比例安排如下表所示：

第一类激励对象和第二类激励对象		
归属安排	归属时间	归属权益数量占授予权益总量的比例
首次授予的限制性股票第一个归属期	自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止	20%
首次授予的限制性股票第二个归属期	自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止	30%
首次授予的限制性股票第三个归属期	自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止	50%

满足首次授予部分第一个归属期的归属条件后，归属数量均为获授限制性股票数量的 20%。本次限制性股票的首次授予日为 2021 年 11 月 3 日，因此首次授予部分第一个归属期为 2022 年 11 月 3 日至 2023 年 11 月 2 日。

2、限制性股票归属条件成就情况说明

序号	归属条件	达成情况
1	(一) 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者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。	公司未发生前述情形，满足归属条件
2	(二) 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；	激励对象未发生前述情形，满足归属条件

	<p>5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；</p> <p>6、中国证监会认定的其他情形。</p> <p>公司发生上述第（一）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归属的限制性股票取消归属，并作废失效；某一激励对象发生上述第（二）条规定情形之一的，该激励对象已获授但尚未归属的限制性股票取消归属，并作废失效。</p>																					
3	<p>（三）激励对象满足各归属期任职期限要求</p> <p>激励对象获授的各批次限制性股票在归属前，须满足 12 个月以上的任职期限。</p>	激励对象符合归属任职期限要求。																				
4	<p>（四）公司层面业绩考核要求</p> <p>本次激励计划首次授予部分考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次。以2020年的营业收入为基数，根据各考核年度的营业收入增长率，确定各年度的业绩考核目标对应的归属批次及公司层面归属比例。假设每个考核年度的实际营业收入增长率为 A，首次授予的限制性股票的第一个归属期业绩考核目标：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">考核年度</th> <th colspan="2">营业收入增长率</th> </tr> <tr> <th>目标值 (Am)</th> <th>触发值 (An)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021年</td> <td>10%</td> <td>5%</td> </tr> <tr> <th>业绩完成度</th> <th colspan="2">公司层面归属比例</th> </tr> <tr> <td>$A \geq A_m$</td> <td colspan="2">100%</td> </tr> <tr> <td>$A_n \leq A < A_m$</td> <td colspan="2">$80\% + (A - A_n) / (A_m - A_n) * 20\%$</td> </tr> <tr> <td>$A < A_n$</td> <td colspan="2">0</td> </tr> </tbody> </table> <p>注：上述“营业收入”以公司经审计的合并报表数值为计算依据。</p> <p>若公司未满足上述业绩考核目标触发值 (An) 的，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。</p>	考核年度	营业收入增长率		目标值 (Am)	触发值 (An)	2021年	10%	5%	业绩完成度	公司层面归属比例		$A \geq A_m$	100%		$A_n \leq A < A_m$	$80\% + (A - A_n) / (A_m - A_n) * 20\%$		$A < A_n$	0		<p>根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字(2022)第2146号《审计报告》，公司2021年营业收入为9,797,107,551.38元，相比2020年营业收入7,289,831,535.13元增长率为34.39%，达到了业绩考核目标值 (Am)，公司层面归属比例为100%。</p>
考核年度	营业收入增长率																					
	目标值 (Am)	触发值 (An)																				
2021年	10%	5%																				
业绩完成度	公司层面归属比例																					
$A \geq A_m$	100%																					
$A_n \leq A < A_m$	$80\% + (A - A_n) / (A_m - A_n) * 20\%$																					
$A < A_n$	0																					
5	<p>（五）个人层面绩效考核</p> <p>激励对象当年实际可归属的限制性股票数量与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体归属比例依据激励对象个人绩效考核结果确定：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>考核结果 (X)</th> <th>$X \geq 80$分</th> <th>$60分 < X < 80分$</th> <th>$X \leq 60分$</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>个人层面归属比例 (Y)</td> <td>100%</td> <td>80%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>若公司层面业绩未达到业绩考核目标，当期所有激励对象计划归属的限制性股票作废失效。</p> <p>若公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面归属比例。</p> <p>激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。</p>	考核结果 (X)	$X \geq 80$ 分	$60分 < X < 80分$	$X \leq 60分$	个人层面归属比例 (Y)	100%	80%	0%	<p>激励对象2021年度绩效考核情况：</p> <p>（1）135名激励对象2021年绩效考核结果：$X \geq 80$分，个人层面归属比例为100%；</p> <p>（2）10名激励对象2021年绩效考核结果：$60分 < X < 80分$，个人层面归属比例为80%；</p> <p>（3）1名激励对象绩效考核结果：$X \leq 60分$，个人层面归属比例为0；</p> <p>（4）1名激励对象退休，个人层面归属比例为100%。</p> <p>（5）首次授予部分限制性股票的5名激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件。</p> <p>（6）首次授予部分限制性股票的1名激励对象因不能胜任岗位工作导</p>												
考核结果 (X)	$X \geq 80$ 分	$60分 < X < 80分$	$X \leq 60分$																			
个人层面归属比例 (Y)	100%	80%	0%																			

		致的职务变更，已不符合激励条件。
--	--	------------------

经核查，本独立财务顾问认为：截止本报告出具日，润丰股份 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，根据公司 2021 年第七次临时股东大会对董事会的授权，同意公司按照激励计划的相关规定办理首次授予部分第一个归属期的相关归属事宜。

（二）本次限制性股票可归属的具体情况

- 1、首次授予日：2021 年 11 月 3 日
- 2、归属数量：首次授予第一个归属期可归属的限制性股票数量为获授限制性股票总数的 20%，本次可归属的限制性股票数量为 93.5744 万股。
- 3、归属人数：146 人
- 4、授予价格（调整后）：24.227 元/股
- 5、股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票
- 6、首次授予部分可归属的激励对象名单及可归属情况（调整后）：

序号	姓名	职务	激励对象类别	已获授限制性股票数量（万股）	本次可归属数量（万股）	可归属数量占已获授予股票总量的百分比
一、高级管理人员						
1	沈婕	总裁	第二类激励对象	19.96	3.9920	20.00%
2	邢秉鹏	董事会秘书、财务总监	第二类激励对象	16.89	3.3780	20.00%
小计				36.85	7.3700	20.00%
二、其他激励对象						
董事会认为需要激励的其他人员（144 人）				435.73	86.2044	19.78%
合计				472.58	93.5744	19.80%

八、独立财务顾问的结论性意见

本财务顾问认为：截至报告出具日，润丰股份本次限制性股票激励计划的激励对象均符合《激励计划》规定的授予所必须满足的条件，本次限制性股票预留授予相关事项已经取得必要的批准和授权，本次限制性股票预留授予日、授予价格、授予对象、授予数量等的确定符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《上市规则》和《激励计划》的相关规定。

本次归属的激励对象符合《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定的归属所必须满足的条件，且已经取得必要的批准和授权，符合《公司法》、《证券法》以及《管理办法》等法规的相关规定。公司本次限制性股票的归属事项尚需按照《管理办法》及《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定在规定期限内进行信息披露和深圳证券交易所办理相应后续手续。

九、备查文件及咨询方式

（一）备查文件

- 1、《山东潍坊润丰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》
- 2、山东潍坊润丰化工股份有限公司第四届董事会第三次会议决议
- 3、山东潍坊润丰化工股份有限公司第四届监事会第三次会议决议
- 4、山东潍坊润丰化工股份有限公司独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见
- 5、山东潍坊润丰化工股份有限公司监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分激励对象名单（预留授予日）、2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属名单的核查意见

（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：张飞

联系电话：021-52588686

传真：021-52583528

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）股份有限公司关于山东潍坊润丰化工股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予、调整首次授予部分授予价格及首次授予部分第一个归属期归属条件成就相关事项之独立财务顾问报告》的签字盖章页）

经办人：张飞

上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司

2022 年 10 月 28 日