

河北衡水老白干酒业股份有限公司

2022年限制性股票激励计划业绩考核办法

为保证河北衡水老白干酒业股份有限公司（以下简称“公司”）2022年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）的顺利实施，确保授予与解除限售切合公司的实际管理需要，形成良好均衡的价值分配体系，同时保障激励计划的公平性、有效性，根据国家有关规定和公司实际，特制定本业绩考核办法。

一、考核原则

- 1、考核制度及方法公开化，考核过程程序化、规范化。
- 2、考核指标尽可能量化，并需要明确界定该项指标的定义及衡量方法，对于难以量化的行为指标，要求通过结果描述、关键事件记录方式进行客观评价。
- 3、考核指标及考核结果必须与被考核人沟通确认，被考核人对考核结果存在异议时，可向本单位或上一级主管单位绩效考核组织部门反馈。
- 4、股权激励的考核坚持公司利益与个人激励相结合、个人工作绩效与素质能力相结合的原则。

二、考核范围

本办法的考核范围为激励计划确定的激励对象，包括：

- 1、公司董事、高级管理人员、其他领导班子成员（不包括独立董事、监事、以及由公司控股公司以外的人员担任的外部董事）；
- 2、公司直管人员；
- 3、公司及子公司核心人员。

三、考核机构

公司董事会薪酬委员会负责领导和组织考核工作。

四、考核制度

各类激励对象的绩效评价工作根据公司相应考核办法具体规定执行。

五、考核体系

（一）公司层面业绩考核

1、解除限售业绩考核条件

限制性股票解除限售业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核条件
第一个解除限售期	2022年净资产收益率不低于10%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均业绩水平；2022年净利润较2020年复合增长率不低于15%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均业绩水平；2022年主营业务收入占比不低于95%。
第二个解除限售期	2023年净资产收益率不低于10%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均业绩水平；2023年净利润较2020年复合增长率不低于15%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均业绩水平；2023年主营业务收入占比不低于95%。
第三个解除限售期	2024年净资产收益率不低于10%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均业绩水平；2024年净利润较2020年复合增长率不低于15%，且不低于对标企业75分位值或同行业平均业绩水平；2024年主营业务收入占比不低于95%。

注：1. 净资产收益率指扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率，净利润指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，计算该两项指标时均剔除股份支付费用影响。2. 在计算净资产收益率指标时，应剔除会计政策变更、公司持有资产因公允价值计量方法变更以及其他权益工具投资公允价值变动对净资产的影响。在股权激励计划有效期内，若公司发生发行股份融资、可转债转股等行为，则新增加的净资产不列入当年及次年考核计算范围。3. 净利润复合增长率指标下的同行业平均业绩水平为所属行业全部上市公司（不含各考核年度新上市企业）净利润合计值的复合增长率。

2、对标企业选取

选取主营业务相近具有可比性的13家上市公司作为对标企业，具体如下：

证券代码	证券简称	证券代码	证券简称
000799.SZ	酒鬼酒	603198.SH	迎驾贡酒
000860.SZ	顺鑫农业	603589.SH	口子窖
000995.SZ	皇台酒业	603369.SH	今世缘
600616.SH	金枫酒业	600197.SH	伊力特
600059.SH	古越龙山	603919.SH	金徽酒
600199.SH	金种子酒	002646.SZ	青青稞酒
601579.SH	会稽山		

注：解除限售业绩考核过程中，若上述对标样本主营业务出现重大变化，或业绩波动幅度过大导致出现统计学异常值，即数值明显偏离对标样本的绝大部分数值，致使对标的考核意义减弱，公司董事会可剔除、更换或者增加相关样本，以体现对标考核的真实性。对标企业ROE大于20%或小于-20%，或各考核年度净利润较上一年度增长率大于30%或者小于-30%，董事会在计算各单项考核指标时可剔除或更换相关指标项下的对标企业。

3、解除限售期业绩考核目标未达成的处理

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值回购对应业绩考核年度的全部限制性股票。市价为董事会审议回购事项前一个交易日公司股票交易均价。

(二) 激励对象个人绩效考核

1、公司根据激励对象个人的年度绩效评价结果确定当年度的解除限售实际比例，个人当期实际解除限售额度=个人绩效考核系数×个人当期可解除限售额度（按董事会审定的相应业绩考核年度解除限售比例确定）。绩效评价中的特殊情况由公司董事会裁定。绩效评价结果与考核系数对应关系如下：

考核等级	优秀	称职	基本称职	不称职
考核系数	1.0	1.0	0.6	0

2、因公司层面业绩考核不达标或个人层面绩效考核导致当期解除限售的条件未成就的，对应的限制性股票不得解除限售或递延至下期解除限售，由公司按照授予价格与股票市价的较低值回购处理。市价为董事会审议回购事项前一个交易日公司股票交易均价。

六、考核结果的反馈及应用

1、被考核者有权了解自己的考核结果，公司应当在考核结束后及时向被考核者通知考核结果。

2、如被考核者对考核结果有异议，可在接到考核通知的五个工作日内向公司提出申诉，公司可根据实际情况对其考核结果进行复核，并根据复核结果对考核结果进行修正。

3、考核结果作为限制性股票解除限售的依据。

七、考核流程

1、公司及下属各单位按照管理权限，根据年度经营目标分解，分别确定各单位、各被考核对象的年度绩效目标，各单位、各被考核对象以此作为年度绩效考核的依据。

2、各年度末或下一年度初期，公司组织相关部门对激励对象进行考核。

3、人力资源中心负责对考核数据统一汇总、核查、分析，并形成考核报告。

八、附则

- 1、具体考核指标根据激励对象适用的绩效评价和管理制度制订。
- 2、本办法经公司股东大会审议通过并自激励计划生效后实施，由董事会负责制订、解释及修订。

河北衡水老白干酒业股份有限公司

2022年04月18日