

濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司

独立董事对公司2017年限制性股票激励计划

相关事项的独立意见

一、关于公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“管理办法”）、《公司章程》等相关法律、法规和规范性文件规定，作为濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着认真、负责的态度，基于独立、审慎、客观的立场，我们对公司2017年限制性股票激励计划（草案）进行了认真审核，并发表如下独立意见：

1、《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的拟定、审议程序符合管理办法等有关法律、法规、规章及规范性文件的规定。

2、未发现公司存在管理办法等法律、法规和规范性文件规定的禁止实施股权激励计划的情形，公司具备实施股权激励计划的主体资格。

3、本次限制性股票激励计划所确定的激励对象为公司董事、高级管理人员、中层管理人员（包括子公司高级管理人员）、核心业务（技术）骨干和公司董事会认为应当激励的其他核心人员。（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）。

激励对象不存在下列情形：

- 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。

4、公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的内容符合《公司法》、《证券法》、《管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定；对各激励对象限制性股票的授予安排、解除限售安排（包括授予额度、授予日期、授予价格、限售期、禁售期、解除限售期、解除限售条件等事项）未违反有关法律、法规和规范性文件的规定，未侵犯公司及全体股东的利益。

5、公司不存在向激励对象提供贷款、贷款担保或任何其他财务资助的计划或安排。

6、公司实施本次限制性股票激励计划有利于进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有利于公司的持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。

我们认为，公司本次限制性股票激励计划有利于公司的持续发展，有利于对核心人才形成长效激励机制，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。公司本次限制性股票激励计划所授予的激励对象均符合法律法规和规范性文件所规定的成为限制性股票激励对象的条件。因此，我们一致同意公司实施本次股权激励事项，并同意将《濮阳濮耐高温材料（集团）股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》提交公司2016年年度股东大会进行审议。

二、关于本次限制性股票激励计划设定指标的科学性和合理性的独立意见

濮耐股份本次限制性股票激励计划设定的考核指标分为两个层次，分别为公司层面业绩考核、个人层面绩效考核。

公司层面业绩指标为净利润增长率和营业收入增长率，是反映公司盈利能力及公司成长性的最终体现，在确保公司稳健发展的同时，能够树立较好的资本市场形象；经过合理预测并兼顾本激励计划的激励作用，公司为本次限制性股票激励在综合考虑了宏观经济环境、历史业绩、行业发展状况、市场竞争情况以及公司未来的发展规划等相关因素的基础上，公司为本次限制性股票激励计划设定了以2016年营业收入为基数，2017-2019年营业收入增长率分别不低于10%、21%、33%；和以2016年扣除商誉减值后的净利润为基数，2017-2019年净利润增长率分别不低于50%、80%、120%的业绩考核目标。在目前国内经济结构调整、行业竞争加剧的背景下，本次设定的公司业绩指标具有一定的挑战性，压力与动力并存，不仅有助于提升公司竞争力，也有利于调动公司核心骨干员工的积极性和创造性，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，从而为股东带来更多回报。

除公司层面的业绩考核外，公司对个人还设置了严密的绩效考核体系，能够对激励对象的工作绩效作出较为准确、全面的综合评价。公司将根据激励对象前一年度绩效考评结果，确定激励对象个人是否达到解除限售的条件。

我们认为，公司本次激励计划的考核体系具有全面性、综合性及可操作性，考核指标设定具有良好的科学性和合理性，对激励对象具有约束效果，能够达到本次激励计划的考核目的，并同意将《关于公司〈2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》提交公司 2016年年度股东大会进行审议。

独立董事：苏天森、王广鹏、叶国田

2017年4月21日