

湖南天雁机械股份有限公司

限制性股票激励计划实施考核管理办法

为保证湖南天雁机械股份有限公司（以下简称“公司”）股权激励计划的顺利进行，进一步完善公司法人治理结构，形成良好均衡的价值分配体系，激励公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干人员诚信勤勉地开展工作，保证公司业绩稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现，根据国家有关规定和公司实际，特制定本办法。

一、考核目的

进一步完善公司法人治理结构，建立和完善公司激励约束机制，促进激励对象诚信、勤勉地开展工作，确保公司发展战略和经营目标的实现，促进公司的可持续发展，保证公司股权激励计划的顺利实施。

二、考核原则

考核评价必须坚持公正、公开、公平的原则，严格按照本办法和考核对象的业绩进行评价，以实现股权激励计划与激励对象工作业绩、贡献紧密结合，从而提高管理绩效，实现公司与全体股东利益最大化。

三、考核范围

本办法适用于参与公司限制性股票激励计划的所有激励对象。

四、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，并负责对公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干人员等激励对象进行考核。

五、绩效考评评价指标及标准

激励对象当年度限制性股票的可解除限售份额根据公司层面、个人层面的考核结果共同确定。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递延至下期解除限售。

1、公司层面业绩考核要求

本计划授予的限制性股票，在解除限售期的三个会计年度（2023年-2025年）中，分年度进行业绩考核并解除限售，以达到业绩考核目标作为限制性股票解除限售的条件。

解除限售期	业绩考核条件
第一个解除限售期	以2021年业绩为基数，2023年净利润年复合增长率 $\geq 10\%$ 且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值，2023年 ΔEVA 为正； 2023年净资产收益率 $\geq 1.35\%$ ，且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值。
第二个解除限售期	以2021年业绩为基数，2024年净利润年复合增长率 $\geq 10\%$ 且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值，2024年 ΔEVA 为正； 2024年净资产收益率 $\geq 1.45\%$ ，且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值。
第三个解除限售期	以2021年业绩为基数，2025年净利润年复合增长率 $\geq 10\%$ 且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值，2025年 ΔEVA 为正； 2025年净资产收益率 $\geq 1.60\%$ ，且不低于同行业平均水平或对标企业75分位值。

注：1、以上“净利润”与“净资产收益率”指标计算均以归属于上市公司股东的净利润和加权平均净资产作为计算依据。

2、授予董事、高级管理人员的限制性股票中不低于20%的部分锁定至任期期满或经济责任审计结果合格后解锁；

3、在本计划有效期内，针对公司未来可能产生的严重影响公司业绩指标的极端情况（如公开发行、非公开发行、依据上级有关部门决定的重大资产重组或企业响应国家政策号召而实施的相应战略举措、政策发生重大调整等），造成业绩指标不可比情况，则公司董事会根据股东大会的授权对相应业绩指标进行还原或调整；

4、公司董事会有权根据公司战略、市场环境等相关因素，对上述业绩指标和水平进行调整和修改，但相应调整和修改需报国资主管单位备案。

由本次股权激励产生的激励成本将在经常性损益中列支。若限制性股票某个解除限售期的公司业绩考核目标未达成，则所有激励对象当期限制性股票不可解除限售，由公司按照本计划以授予价格与回购时股票市价的孰低值予以回购注销。

2、激励对象个人层面考核

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的考核结果确定其解除限售比例。

个人业绩考核结果	A	B	C	D
对应绩效分值	$S \geq 95$	$95 > S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$S < 80$
解锁比例	100%	100%	60%	0%

若公司层面业绩考核达标，激励对象年度考核结果为B档及以上，可解锁当期限制性股票的100%；激励对象年度考核结果为C档，可解锁当期限制性股票的60%，剩余部分由公司回购注销；激励对象年度考核结果为D档，不可解锁，全

部由公司回购注销。

因个人层面绩效考核结果导致当期不可解除限售的限制性股票不得递延至下期解除限售，由公司按照激励计划的规定以授予价格与回购时股票市价的孰低值进行回购注销。

六、考核期间与次数

1、考核期间

本次激励计划限制性股票解除限售考核年度为 2023 年、2024 年、2025 年。

2、考核次数

本次激励计划限制性股票解除限售的每个考核年度考核一次。

七、考核程序

公司人力资源部在董事会薪酬委员会的指导下负责具体的考核工作，保存考核结果，并在此基础上形成绩效考核报告上交董事会薪酬委员会。

八、考核结果管理

1、考核结果反馈与申诉

考核对象有权了解自己的考核结果，董事会薪酬委员会工作小组应在考核结束后五个工作日内向被考核者通知考核结果。

如果考核对象对自己的考核结果有异议，可与人力资源部沟通解决。如无法妥善解决，被考核对象可向董事会薪酬委员会提出申诉，薪酬委员会需在 10 个工作日内进行复核并确定最终考核结果或等级。

2、考核结果归档

考核结束后，考核结果作为保密资料归档保存。

九、附则

1、本办法由董事会负责制订、解释及修订。

2、本办法经公司股东大会审议通过并自股权激励计划生效后实施。

湖南天雁机械股份有限公司董事会

2022 年 11 月 1 日