

# 泸州老窖股份有限公司

## 2021年限制性股票激励计划业绩考核办法

为保证泸州老窖股份有限公司（以下简称“公司”）2021 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所有激励对象。

### 三、考核机构

公司董事会薪酬与考核委员会负责领导和组织考核工作。

### 四、考核制度

1. 董事及高级管理人员绩效评价工作由薪酬与考核委员会按照上级监管机构及公司相关规定执行。
2. 其他激励对象绩效评价工作按照对应岗位绩效管理制度执行。

### 五、考核体系

## 1. 公司层面业绩考核

(1) 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	2021年净资产收益率不低于22%，且不低于对标企业75分位值；相较2019年，2021年净利润增长率不低于对标企业75分位值；2021年成本费用占营业收入比例不高于65%。
第二个解除限售期	2022年净资产收益率不低于22%，且不低于对标企业75分位值；相较2019年，2022年净利润增长率不低于对标企业75分位值；2022年成本费用占营业收入比例不高于65%。
第三个解除限售期	2023年净资产收益率不低于22%，且不低于对标企业75分位值；相较2019年，2023年净利润增长率不低于对标企业75分位值；2023年成本费用占营业收入比例不高于65%。

注：净资产收益率指归属上市公司股东的扣除非经常性损益的后的加权平均净资产收益率。净利润指归属上市公司股东的扣除非经常性损益的后的净利润。对标企业ROE大于35%或者小于-35%，或各考核年度净利润较上一年度增长率大于50%或者小于-50%，在计算各单项指标时董事会可根据股东大会授权剔除或更换相关指标项下的对标企业。

(2) 对标企业选取

根据申银万国行业分类标准，公司属于“SW饮料制造”行业，从中选取21家业务可比的A股上市公司作为对标样本，具体如下：

证券代码	公司简称	证券代码	公司简称
600519. SH	贵州茅台	600199. SH	金种子酒
600197. SH	伊力特	603919. SH	金徽酒
002304. SZ	洋河股份	600616. SH	金枫酒业
000858. SZ	五粮液	603369. SH	今世缘
000860. SZ	顺鑫农业	601579. SH	会稽山
600779. SH	水井坊	000995. SZ	皇台酒业
600809. SH	山西汾酒	603198. SH	迎驾贡酒
002646. SZ	青青稞酒	600059. SH	古越龙山
600559. SH	老白干酒	000596. SZ	古井贡酒
603589. SH	口子窖	600702. SH	舍得酒业

000799.SZ	酒鬼酒		
-----------	-----	--	--

注：解除限售业绩考核过程中，上述对标样本业绩波动幅度过大，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。

(3) 解除限售期业绩考核目标未达成的处理

激励计划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。

**2. 激励对象个人绩效考核**

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×个人当期计划解除限售额度。绩效评价中的特殊情况由公司董事会裁定。绩效评价结果与个人绩效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	0.8	0

因公司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，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五个工作日内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，分别确定各部门、各被考核对象的年度绩效目标，各部门、各被考核对象以此作为年度绩效考核的依据。

2. 下一年度初期，公司组织相关部门对激励对象进行考核。考核主要采取自评、单位评价、公司审定等方式最终确定。

3. 人力资源部负责对考核数据统一汇总、核查、分析，并形成考核报告，提交各审定机构审批。

## 八、附则

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。

泸州老窖股份有限公司

2021年9月27日