

三湘印象股份有限公司

董事和高级管理人员薪酬管理制度

第一章 总则

第一条 为进一步完善三湘印象股份有限公司（以下简称“公司”）董事和高级管理人员的薪酬管理，建立科学有效的激励和约束机制，有效调动公司董事和高级管理人员的积极性和创造性，促进公司稳健经营和可持续发展，公司根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规、规范性文件和《三湘印象股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，结合公司实际情况，特制定《三湘印象股份有限公司董事和高级管理人员薪酬管理制度》（以下简称“本制度”）。

第二条 本制度适用于公司全体董事（含独立董事、职工代表董事）和高级管理人员（指《公司章程》中载明的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书）。

第三条 公司董事和高级管理人员薪酬遵循以下原则：

- （一）公平原则：薪酬与公司经营规模、经营业绩相挂钩，同时兼顾市场薪酬水平；
- （二）责、权、利统一原则：薪酬与岗位价值高低、履行责任义务大小相符；
- （三）激励与约束并重原则：薪酬与工作职责、工作目标完成情况挂钩，与考核、奖惩等激励机制挂钩；
- （四）长远发展原则：薪酬与公司可持续健康发展的目标相符。

第二章 薪酬管理机构、决策程序

第四条 公司董事、高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定，明确薪酬确定依据和具体构成，并负责对公司薪酬制度执行情况进行监督。

董事薪酬方案由股东会决定，并予以披露。

高级管理人员薪酬方案由董事会批准，向股东会说明，并予以充分披露。

第五条 公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事和高级管理人员的考核标准并进行考核；公司可以委托第三方开展绩效评价。

独立董事的履职评价采取自我评价、相互评价等方式进行。

第六条 董事会或者董事会薪酬与考核委员会对董事个人进行评价或者讨论其薪酬时，该董事应当回避。董事会应当向股东会报告董事履行职责的情况、绩效评价结果及其薪酬情况，并由公司予以披露。

第七条 公司人力资源部门、财务部门等相关部门配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事和高级管理人员薪酬方案的制定、实施和日常发放管理。

第三章 薪酬标准、总额及考核

第八条 公司董事、高级管理人员薪酬标准和总额的确定及今后调整的依据包括但不限于同行业薪资增幅水平、通胀水平、公司盈利情况、公司发展战略或组织结构调整、个人岗位变动、个人履职情况、个人绩效等方面。

相关操作流程，按本制度第二章相关规定执行。

第九条 公司独立董事实行固定津贴，津贴标准由股东会审议决定，定期发放。独立董事不参与公司内部绩效考核，不享受绩效薪酬。按照《公司法》和《公司章程》相关规定，独立董事行使职责所需的合理费用由公司承担。

第十条 未在公司或子公司担任除董事以外的其他职务的非独立董事，可以领取董事津贴，津贴标准由股东会审议决定，定期发放，其不参与公司内部绩效考核，不享受绩效薪酬。

第十一条 在公司或子公司担任其他职务的非独立董事，应根据其担任的其他职务领取相应的薪酬，不再另行领取董事津贴；其薪酬标准按照其所担任的职务履行相应的审批决策程序后执行。

第十二条 公司董事和高级管理人员，根据个人分管工作职责及工作目标完成情况、公司业绩指标达成情况等因素进行综合考核确定绩效薪酬最终发放额。

董事和高级管理人员的薪酬由基本工资（含劳动合同基本工资、岗位基本工资构成）、绩效薪酬、年度奖金和中长期激励收入等构成，其中绩效薪酬+年度奖金占比原则上不低于基本薪酬与绩效薪酬及年度奖金总额的 50%。

（一）基本工资：根据公司经营规模 and 高级管理人员岗位职级、从业经验、工作能力及所承担的责任、风险等因素综合确定，按月发放。

（二）绩效薪酬及年度奖金：以个人工作职责、工作目标、公司年度经营目标为基础，以绩效评价为重要依据，结合个人年度绩效考核、公司年度业绩等指标最终核定，按照绩效考核周期及考核结果发放。

（三）中长期激励收入：与中长期考核评价结果相联系的收入，包括但不限于限制性股票、股票期权、员工持股计划以及其他中长期专项奖金、激励等。

公司董事、高级管理人员的绩效薪酬和中长期激励收入的确定和支付应当以绩效评

价为重要依据。

公司应当确定一定比例的绩效薪酬在公司年度报告披露和绩效评价后支付。董事和高级管理人员薪酬实际发放金额以年度确定的薪酬方案为基础。董事会薪酬与考核委员会在年度结束后，依据经审计的财务数据开展董事和高级管理人员的年度绩效考核。

第十三条 在公司身兼数职者（包括担任公司、子公司职务），按较高职务所对应的薪酬标准领薪，不累加计算。

第十四条 公司依据相关法律法规及自身发展需求，可对非独立董事和高级管理人员等核心员工实施中长期股权激励并进行相应的绩效考核。公司董事会薪酬与考核委员会负责拟定股权激励计划草案并提交董事会、股东会审议。

第十五条 公司董事和高级管理人员的薪酬均为税前金额，公司将按照国家和公司的有关规定，从工资奖金中扣除个人所得税、各类社会保险费由个人承担部分、其他国家或公司规定的款项等个人应承担的部分后，剩余部分发放给个人。

第十六条 公司董事和高级管理人员因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算薪酬和津贴并予以发放。

第四章 薪酬调整

第十七条 薪酬体系应为公司的经营战略服务，并随着市场环境及公司经营状况的不断变化而作相应调整，以适应公司的进一步发展需要。

第十八条 公司应合理确定董事、高级管理人员和普通职工的薪酬分配比例，推动薪酬分配向关键岗位、生产一线和紧缺急需的高层次、高技能人才倾斜，促进职工薪酬水平提高。

第十九条 公司实行按岗定薪、薪随岗变、易岗易薪的调薪原则。公司董事和高级管理人员的薪酬调整按本制度执行。

第二十条 公司董事和高级管理人员的薪酬调整依据见本制度第八条。

当上述因素发生重大变化时，董事会薪酬与考核委员会可根据具体情况对薪酬方案提出修订方案，按相关权限提交董事会或股东会审议通过后施行。

第二十一条 公司较上一会计年度由盈利转为亏损或者亏损扩大时，董事和高级管理人员平均绩效薪酬未相应下降的，公司应当披露原因。

第五章 其他

第二十二条 公司董事和高级管理人员在任职期间，发生下列任一情形，公司有权

减少或不予发放绩效薪酬或津贴：

（一）因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚或采取证券市场禁入措施，被证券交易所公开谴责或公开认定为不适合担任董事、高级管理人员职务，或因失职、渎职导致重大决策失误给公司造成严重影响的；

（二）严重损害公司利益或造成公司重大经济损失的；

（三）公司董事会、股东会认定严重违反公司有关规定的其他情形。

第二十三条 公司因财务造假等错报对财务报告进行追溯重述时，应当及时对董事和高级管理人员绩效薪酬和中长期激励收入予以重新考核并相应追回超额发放部分。

第二十四条 公司董事和高级管理人员违反义务给公司造成损失，或者对财务造假、资金占用、违规担保等违法违规行为负有过错的，公司应当根据情节轻重减少、停止支付未支付的绩效薪酬和中长期激励收入，并对相关行为发生期间已经支付的绩效薪酬和中长期激励收入进行全额或部分追回。

第二十五条 《公司章程》或者相关合同中涉及提前解除董事和高级管理人员任职的补偿内容应当符合公平原则，不得损害公司合法权益，不得进行利益输送。

第六章 附则

第二十六条 本制度所称“不低于”含本数。

第二十七条 本制度未尽事宜，按有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定执行；本制度如有与法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定相抵触的，以法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定为准。

第二十八条 本制度自股东会审议通过之日起施行，修改时亦同。本制度由董事会负责解释。

三湘印象股份有限公司

2026年4月28日