

证券代码：839482

证券简称：旭彤电子

主办券商：华源证券

西安旭彤电子科技股份有限公司

关于调整 2021 年限制性股票激励计划（草案）（第二次修订稿）业绩考核指标的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

西安旭彤电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 6 月 3 日，召开第三届董事会第十一次会议，审议《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（第三次修订稿）〉的议案》，因非关联董事不足三人，上述议案将于 2024 年 6 月 19 日直接提交公司 2024 年第一次临时股东大会审议。同日，公司召开第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（第三次修订稿）〉的议案》，出席监事 3 人，同意 3 票。

一、本次调整的内容

调整前：

（三）公司层面业绩考核指标

本激励计划授予的限制性股票在解除限售期的 3 个会计年度中，分年度进行业绩考核，以达到业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件之一。若对应年度整体业绩考核目标完成率低于 100%，所有激励对象当年计划解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按回购价格回购注销。

本激励计划的考核年度为 2022-2024 年，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标（解除限售条件）如下：

| 解除限售期 | 考核年度 | 业绩考核目标 |
|----------|--------|--------------------------------|
| 第一个解除限售期 | 2022 年 | 2022 年扣非归母净利润（调整后）不低于 1,800 万元 |
| 第二个解除限售期 | 2023 年 | 2023 年扣非归母净利润（调整后）不低于 2,160 万元 |
| 第三个 | 2024 年 | 2024 年扣非归母净利润（调整后）不低于 2,592 万元 |

| | | |
|-------|--|--|
| 解除限售期 | | |
|-------|--|--|

调整后：

（三）公司层面业绩考核指标

本激励计划授予的限制性股票在解除限售期的3个会计年度中，分年度进行业绩考核，以达到业绩考核目标作为激励对象的解除限售条件之一。若对应年度整体业绩考核目标完成率低于100%，所有激励对象当年计划解除限售的限售性股票均不得解除限售，由公司按回购价格回购注销。

本激励计划的考核年度为**2022-2024**年，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标（解除限售条件）如下：

| 解除限售期 | 考核年度 | 业绩考核目标 |
|----------|-------|--------------------------------|
| 第一个解除限售期 | 2022年 | 2022年扣非归母净利润（调整后）不低于1,800万元 |
| 第二个解除限售期 | 2023年 | 2023年扣非归母净利润（调整后）不低于2,160万元 |
| 第三个解除限售期 | 2024年 | 2024年营业收入较2023年增长不低于30% |

注：1、上述指标均以审计的合并报表所载数据为准；2、上述扣非后归母净利润（调整后）系指剔除本激励计划产生的股份支付费用影响后经审计的扣除非经常性损益后归属于挂牌公司股东的净利润；3、上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

二、本次调整的原因及合理性说明

（一）受行业环境影响，多家同行业上市公司2023年度业绩下滑

根据中邮证券研究报告《业绩短期承压，关注需求恢复和新增长两条主线》显示，其追踪的68只军工标的，2023年共实现营收4,117.86亿元，同比增长4.57%，共实现归母净利润284.08亿元，同比减少14.44%；2024年第一季度，共实现营收792.74亿元，同比减少3.42%，共实现归母净利润49.25亿元，同比减少28.41%。

部分军工上市公司2023年度业绩下滑情况及原因汇总：

单位：亿元

| 序号 | 公司名称 | 2022年营收 | 2023年营收 | 营收同比增长 | 2022年归母净利润 | 2023年归母净利润 | 归母净利润同比增长 | 主要原因 |
|----|------|---------|---------|--------|------------|------------|-----------|------------------|
| 1 | 思科瑞 | 2.43 | 1.95 | -19.69 | 0.97 | 0.43 | -55.75 | 受军工行业人事调整、武器装备核心 |

| | | | | | | | | |
|---|------------------|-------|-------|--------|------|------|--------|--|
| | (688053) | | | | | | | 参数调整、武器装备型号调整等多因素影响，军工行业阶段性调整，行业上下游的订货需求量有所减少，导致公司本期检测订单量有所下滑。 |
| 2 | 中航电测 (300114) | 19.05 | 16.77 | -11.95 | 1.93 | 0.98 | -49.05 | 由于航空军品行业政策变化等因素影响，公司航空军品业务受到较大冲击，收入及利润空间被大幅压缩。 |
| 3 | 中简科技 (300777) | 7.97 | 5.59 | -29.9 | 5.96 | 2.89 | -51.44 | 由于客户需求阶段性节奏变化调整，影响公司当年产品需求，对公司业绩带来影响 |
| 3 | 迈信林 (688685) | 3.24 | 2.94 | -9.37 | 0.42 | 0.15 | -64.11 | 国家行业政策变动、定价规则调整、税收政策改变等持续性因素影响，公司客户部分批量性产品 采购价格下浮调整，导致公司收入及销售毛利均下降； |
| 4 | 火炬电子 (603678) | 35.59 | 35.04 | -1.55 | 8.01 | 3.18 | -60.27 | 公司所处元器件行业的客户需求尚处于缓慢恢复阶段，公司销售收入同比下降。且公司为提高客户粘度调整部分产品价格。 |
| 5 | 鸿远电子 (603267) | 25.02 | 16.76 | -33.02 | 8.05 | 2.72 | -66.15 | 公司所处的电子元器件行业下游市场景气度较弱，客户需求持续低迷，持续低迷的外部经济环境使客户成本端面临较大的挑战，公司为巩固市场份额调整了部分产品价格策略，整体毛利水平有所下降。 |
| 6 | 爱乐达 (300696) | 5.61 | 3.50 | -37.69 | 2.12 | 0.69 | -67.62 | 公司因主要客户需求减少，同时受行业政策影响各航空主机制造单位对产品采购价格进行下调。 |
| 7 | 景业智能 (688290) | 4.63 | 2.55 | -44.89 | 1.22 | 0.34 | -71.47 | 公司主营业务受大客户项目整体规划及验收节点影响较大，项目交付验收减少，造成2023年度经营业绩产生较大波动 |
| 8 | 长盈通 (688143) | 3.14 | 2.20 | -29.82 | 0.81 | 0.16 | -80.72 | 军方规划和终端军品结构调整等外部因素影响，公司某重要军工客户在军方订单交付减少或延期，对公司采购量相应减少；销售单价下降；管理费用、研发费用增加。 |

（二）公司2023年度业绩下滑较高，原业绩考核指标已失去激励作用

自 2023 年开始，多因素影响下军工行业增速放缓，下游需求持续低迷，加之各主机单位对部分产品采购价格进行调整，导致公司主营业务收入规模及产品毛利率下浮较大。2023 年公司实现营业收入 4,030.09 万元，较上年同期同比下降 36.84%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 182.29 万元，

较上年同期同比下降 88.87%。

目前，国内经济环境回暖，但公司所处行业需求尚未恢复，特别是下游及终端用户需求节奏调整，项目进度变化，并对成本控制要求提升，对公司业绩带来较大影响。鉴于以上原因前期股权激励考核目标已脱离实际，难以实现，无法达到激励效果。若公司继续实施原有公司层面业绩考核目标，不利于调动员工积极性，将与公司原实施股权激励的初衷相违背，不利于公司持续、稳定发展，不符合全体股东的长期利益。

尽管外部环境面临不确定性，但公司经营团队始终贯彻公司各项经营策略，加强成本管控，不断开发新的下游客户需求，提升公司产品市场竞争力。将 2024 年业绩考核指标调整为“**2024 年营业收入较 2023 年增长不低于 30%**”，以充分调动业务骨干积极性，进一步实现公司的长期可持续发展。

经调整后的公司层面业绩考核指标及归属安排对于公司现在所面临的情况来说同样具有挑战性和增长性，既有激励效能，也有约束作用，更具合理性，能够客观反映外部环境和公司经营发展前景，有利于公司可持续的稳健发展，符合公司股东的利益。

三、本次调整对公司的影响

本次调整公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）（第二次修订稿）》中 2024 年度公司业绩指标，是公司根据目前经营环境及实际情况所采取的应对措施，经调整后的公司业绩指标依然具有挑战性。本次调整有利于充分调动公司高级管理人员、核心人员的积极性，不会对公司的经营业绩产生重大不利影响。本次调整不会导致提前解除限售、不涉及到授予价格的调整，有利于公司的持续发展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、备查文件

- （一）《西安旭彤电子科技股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议》；
- （二）《西安旭彤电子科技股份有限公司第三届监事会第十四次会议决议》。

西安旭彤电子科技股份有限公司
董事会

2024 年 6 月 4 日