

**华凯易佰科技股份有限公司**  
**关于调整公司 2024 年限制性股票激励计划**  
**业绩考核指标的公告**

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华凯易佰科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 9 月 1 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2024 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》，拟对公司 2024 年限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）公司层面业绩考核指标进行调整，该事项尚需提交公司股东会审议，现将有关事项说明如下：

**一、本激励计划已履行的决策程序和信息披露情况**

1、2024 年 2 月 20 日，公司召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于<华凯易佰科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<华凯易佰科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等相关议案。律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

2、2024 年 2 月 21 日，公司披露了《独立董事关于公开征集表决权的公告》（公告编号：2024-014），独立董事张学礼作为征集人就公司拟定于 2024 年 3 月 7 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议的 2024 年限制性股票激励计划有关议案向公司全体股东征集表决权。

3、2024 年 2 月 21 日至 2024 年 3 月 1 日，公司对本次激励计划拟激励对象名单在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到公司员工针对本次激励计划激励对象提出的异议。公司于 2024 年 3 月 2 日披露了《监事会关于公司 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2024-016）。

4、2024年3月7日，公司召开2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<华凯易佰科技股份有限公司2024年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<华凯易佰科技股份有限公司2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司2024年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。本次激励计划获得2024年第一次临时股东大会的批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在条件成就时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。同日，公司披露了《关于2024年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2024-022）。

5、2024年3月7日，公司召开第三届董事会第三十一次会议与第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司监事会对截至授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

6、2024年3月18日，公司披露了《关于2024年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》（公告编号：2024-027），公司完成了本次激励计划的授予登记工作，本次激励计划授予的限制性股票上市日为2024年3月18日。

7、2025年4月22日，公司召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格和回购数量的议案》《关于2024年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了前述事项，监事会对前述事项进行核查并发表了核查意见，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

8、2025年5月16日，公司召开2024年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格和回购数量的议案》。同日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2025-046）。2025年7月9日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2025-054）

9、2025年9月1日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整2024年限制性股票激励计划公司层面业绩考核指标的议案》，同意对公司2024年限制性股票激励计划中公司层面业绩考核指标进行调整。相关事项已

经董事会审计委员会、薪酬与考核委员会审议通过，律师及独立财务顾问出具了相应的报告。

## 二、本次调整公司层面业绩考核指标的原因

鉴于 2025 年美国关税政策的调整对公司业务产生了一定影响，叠加全球跨境电商行业竞争持续加剧，公司面临的国际贸易摩擦风险与外部环境不确定性日益严峻。尽管公司积极实施市场多元化战略，加快开拓拉美等国际新兴市场，但美国仍为公司重要的销售区域。在此背景下，美国关税政策的波动性、潜在的贸易壁垒以及美元汇率的不确定性，将对公司整体经营业绩带来阶段性挑战。

结合公司 2025 年半年度业绩完成情况及行业发展趋势等因素，若公司仍按照原业绩考核指标进行考核，有可能出现业绩考核指标未达成而导致负激励的情形，背离了公司实施股权激励的初衷，不利于提高核心员工的积极性和凝聚力，不利于公司可持续的健康发展，进而可能损害公司股东利益。

经公司管理层审慎研究，本着客观认识、务实评估的原则，兼顾战略目标和激励目的达成，公司拟对本次限制性股票激励计划中公司层面业绩考核目标进行调整，并相应修订公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》中的相关内容。此举旨在增强激励机制的适应性，稳定核心团队信心，引导管理层聚焦长期价值创造，推动公司在复杂国际环境下实现稳健发展。

## 三、本次调整公司业绩考核指标的情况说明

本次调整将相应修订公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》中的相关内容，调整前后具体内容如下：

### 调整前：

#### （三）公司层面业绩考核要求

本激励计划限制性股票对应的考核年度为 2024 年—2026 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。

本激励计划授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	对应考核年度	业绩考核目标
-------	--------	--------

第一个解除限售期	2024 年	公司需满足下列两个条件之一： ①以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 30.00%； ②以 2023 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 30.00%。
第二个解除限售期	2025 年	公司需满足下列两个条件之一： ①以 2023 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 56.00%； ②以 2023 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 43.00%。
第三个解除限售期	2026 年	公司需满足下列两个条件之一： ①以 2023 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 71.60%； ②以 2023 年净利润为基数，2026 年净利润增长率不低于 57.30%。

注：1、上述“营业收入”以公司经审计的合并报表数值为计算依据；

2、上述“净利润”指经审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润，并剔除有效期内公司所有股权激励计划及员工持股计划所涉及股份支付费用影响的数据作为计算依据；

3、上述限制性股票解除限售条件涉及的业绩目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。若公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司按授予价格加上银行同期存款利息之和回购注销，不得递延至下期解除限售。

#### （四）个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。公司依据激励对象解除限售前一年的考核结果确认其个人层面解除限售比例。激励对象绩效考核结果划分为“合格”“不合格”两个等级，分别对应个人层面解除限售比例如下表所示：

个人绩效考核结果	合格	不合格
个人层面解除限售比例	100%	0%

在公司业绩考核目标达成的前提下，激励对象个人当期实际解除限售数量=个人当期计划解除限售的数量×个人层面解除限售比例。

.....

**调整后：**

### （三）公司层面业绩考核要求

本激励计划限制性股票对应的考核年度为 2024 年—2026 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的解除限售条件之一。

本激励计划授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	对应考核年度	业绩考核目标
第一个解除限售期	2024 年	公司需满足下列两个条件之一： ①以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 30.00%； ②以 2023 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 30.00%。
第二个解除限售期	2025 年	公司需满足下列两个条件之一： ①以 2023 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 56.00%；(Am) ②以 2023 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 43.00%。(Bm)
第三个解除限售期	2026 年	公司需满足下列两个条件之一： ①以 2023 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 71.60%；(Am) ②以 2023 年净利润为基数，2026 年净利润增长率不低于 57.30%。(Bm)
考核指标	业绩完成度	解除限售比例
对应考核年度公司实际达成的营业收入增长率 (A)	$A \geq A_m$	$X_1 = 100\%$
	$A_m > A \geq A_m * 80\%$	$X_1 = A / A_m * 100\%$
	$A < A_m * 80\%$	$X_1 = 0$
对应考核年度公司实际达成的净利润增长率 (B)	$B \geq B_m$	$X_2 = 100\%$
	$B_m > B \geq B_m * 80\%$	$X_2 = B / B_m * 100\%$
	$B < B_m * 80\%$	$X_2 = 0$
公司层面解除限售比例 (X)	X 取 X1 和 X2 的孰高值	

注：1、上述“营业收入”以公司经审计的合并报表数值为计算依据；

2、上述“净利润”指经审计的合并报表中扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润，并剔除有效期内公司所有股权激励计划及员工持股计划所涉及股份支付费用影响的数据作为计算依据；

3、上述限制性股票解除限售条件涉及的业绩目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

### （四）个人层面绩效考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。公司依据激

励对象解除限售前一年的考核结果确认其个人层面解除限售比例。激励对象绩效考核结果划分为“合格”“不合格”两个等级，分别对应个人层面解除限售比例如下表所示：

个人绩效考核结果	合格	不合格
个人层面解除限售比例	100%	0%

在公司业绩考核目标达成的前提下，激励对象个人当期实际解除限售数量=个人当期计划解除限售的数量×**公司层面解除限售比例**×个人层面解除限售比例。

.....

除上述调整内容及其关联内容作相应调整外，《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关文件的其他内容均不变。

#### 四、本次调整对公司的影响

本次调整旨在缓解因外部贸易环境变化给公司带来的短期挑战，同时保持核心管理团队的积极性与专注度，为实现更加稳健的经营成果奠定基础，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，有利于公司持续良性发展。本次调整不涉及授予价格的调整，不存在提前解除限售等情形，不会对公司的财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形。

#### 五、董事会薪酬与考核委员会、审计委员会意见

经审核，董事会薪酬与考核委员会、审计委员会认为：公司调整 2024 年限制性股票激励计划公司层面的考核指标，符合《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》及公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，所履行的程序合法、合规，不存在侵害公司股东尤其是中小股东利益的情形。

#### 六、法律意见书结论性意见

启元律师事务所律师认为：公司就本次调整事项已取得现阶段必要的批准和授权，符合《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》等法律、法规、规范性文件及《2024 年限制性股票激励计划（草案）》《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形；本次调整

尚需提交公司股东会审议批准，并按照有关规定履行相应的信息披露义务。

### **七、独立财务顾问意见**

国元证券股份有限公司认为：公司本次激励计划公司层面业绩调整事项已取得了必要的批准与授权，本次调整事项符合《公司法》《证券法》《上市公司股权激励管理办法》等法律法规和规范性文件的规定。公司本次股权激励计划调整事项尚需经公司股东会审议通过。

特此公告。

华凯易佰科技股份有限公司董事会

2025年9月1日