

证券简称：天亿马

证券代码：301178

广东天亿马信息产业股份有限公司
2023 年员工持股计划（草案修订稿）

二〇二三年八月

声明

本公司及公司全体董事、监事保证本持股计划及其摘要内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

风险提示

一、广东天亿马信息产业股份有限公司（以下简称“天亿马”或“公司”）2023 年员工持股计划（以下简称“本持股计划”）须经公司股东大会批准后方可实施，本持股计划能否获得公司股东大会批准，存在不确定性；

二、本持股计划设立后将由公司自行管理，但能否达到计划规模、目标存在不确定性；

三、有关本持股计划的资金来源、出资金额、预计规模和具体实施方案等属初步结果，能否完成实施，存在不确定性；

四、若员工认购资金较低时，本持股计划存在不能成立的风险；若员工认购份额不足，本持股计划存在低于预计规模的风险；

五、股票价格受公司经营业绩、宏观经济周期、国内外政治经济形势及投资者心理等多种复杂因素影响。因此，股票交易是有一定风险的投资活动，投资者对此应有充分准备；

六、公司后续将根据规定披露相关进展情况，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

特别提示

本部分内容中的词语简称与“释义”部分保持一致。

一、《广东天亿马信息产业股份有限公司 2023 年员工持股计划(草案修订稿)》（以下简称“员工持股计划”或“持股计划”）系依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规、规章、规范性文件和《公司章程》的规定制定。

二、为配合公司中长期发展战略规划，建立和完善员工、股东的利益共享机制，公司推出本持股计划。

三、本持股计划遵循依法合规、自愿参与、风险自担的原则，不存在摊派、强行分配等强制员工参加本持股计划的情形。

四、本持股计划的参与对象为公司（含子公司）的监事及核心员工（以下简称“持有人”），初始设立时持有人总人数不超过 7 人，具体参加人数、名单将根据公司遴选分配及员工实际缴款情况确定。

五、本持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。公司不得向持有人提供垫资、担保、借贷等财务资助。本持股计划不存在第三方为员工参与员工持股计划提供奖励、资助、兜底、补贴等安排的情形。本持股计划拟筹集资金总额上限为 751.5884 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1.00 元，合计认购份额不超过 751.5884 万份。具体份额根据实际出资缴款金额确定。

六、本持股计划股票来源为公司回购专用证券账户已回购的天亿马 A 股普通股股票（以下简称“标的股票”）。本持股计划持股规模不超过 47.24 万股，约占本持股计划草案公告日公司股本总额 6,595.6800 万股的 0.72%。

七、本持股计划草案修订稿获得公司股东大会批准后，将通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票。公司回购专用证券账户回购股份的情况如下：

公司于 2023 年 2 月 1 日召开的第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司计划使用自有资金或自筹资金，通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购的资金总额不低于人民币 2,500 万元(含)，不超过人民币 5,000 万元(含)；回购价格不超过人民币 28.50 元/股(含)，实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 472,400 股，占公司总股本的 0.72%，回购股份的最高成交价为 28.49 元/股，最低成交价为 27.80 元/股，支付总金额为 13,256,812.69 元（不含交易费用）。公司本次回购股份方案仍在实施中。

本持股计划实施后，公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计不超过公司股本总额的 1%。本持股计划持有的股票总数不包括员工在公司首次公开发行股票上市前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份及通过股权激励获得的股份。最终标的股票的认购情况目前尚存在不确定性，本持股计划最终持有的标的股票数量以实际执行情况为准。

八、本持股计划购买标的股票的价格为 15.91 元/股。

九、本持股计划的存续期、锁定期及权益归属安排：

本持股计划的存续期不超过 60 个月，公司基于不同类型参与对象岗位职责、过往贡献和业绩表现、未来绩效目标要求等因素，在综合考虑了公司持股计划连续性和有效性的前提下，将本持股计划的参与对象分为两类，并对解锁安排做出了差异化设置。第一类参与对象认购的持股计划权益分四期解锁，锁定期分别为 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月；第二类参与对象认购的持股计划权益分三期解锁，锁定期分别为 12 个月、24 个月、36 个月。锁定期均自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起计算。

锁定期届满后，本持股计划所持股票权益将依据对应考核年度公司业绩考核

达成情况和持有人个人绩效考核实际结果分配至持有人。第一类参与对象认购的持股计划权益各期解锁比例分别为 10%、20%、30%、40%；第二类参与对象认购的持股计划权益各期解锁比例分别为 10%、45%、45%。各期权益具体解锁情况根据公司业绩指标达成情况和持有人考核结果确定。

本持股计划在存续期届满后自行终止，亦可在存续期届满后，对持股计划进行展期，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意并提交公司董事会审议通过后，本持股计划的存续期可以延长。

十、本持股计划由公司自行管理，公司成立员工持股计划管理委员会，作为持股计划的管理方，代表员工持股计划持有人行使股东权利（包括但不限于表决权、分红权、配股权、转增股份等资产收益权和公司法赋予给股东的其他权利），公司采取了适当的风险防范和隔离措施切实维护员工持股计划持有人的合法权益。在持股计划存续期间，管理委员会可聘请相关专业机构为持股计划日常管理提供管理、咨询等服务。

十一、公司实施本持股计划的财务、会计处理及其税收等问题，按有关财务制度、会计准则、税务制度规定执行，员工因本持股计划实施而需缴纳的相关税费由员工个人自行承担。

十二、公司董事会审议通过本持股计划后，公司将发出召开股东大会通知审议本持股计划，本持股计划经公司股东大会批准后方可实施。公司审议本持股计划的股东大会将采取现场表决与网络投票相结合的方式。

十三、本持股计划与公司控股股东或第一大股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员之间不存在一致行动关系。

公司监事均持有本持股计划份额，与本持股计划存在关联关系，在公司股东大会、监事会审议本持股计划相关议案时相关人员均将回避表决。除上述人员外，本持股计划与公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系。

十四、本持股计划实施后，将不会导致公司股权分布不符合上市条件要求。

目录

声明	1
风险提示	2
特别提示	3
释义	7
一、员工持股计划的目的	8
二、员工持股计划的基本原则	8
三、员工持股计划持有人的确定依据和范围	8
四、员工持股计划的资金来源、股票来源、规模和购买价格及合理性说明	9
五、员工持股计划的存续期、锁定期、业绩考核	12
六、存续期内公司融资时员工持股计划的参与方式	15
七、员工持股计划的管理机构及管理模式	15
八、公司与持有人的权利和义务	21
九、员工持股计划的资产构成及权益分配	22
十、员工持股计划的变更、终止及持有人权益的处置	23
十一、员工持股计划存续期满后股份的处置办法	26
十二、员工持股计划的会计处理	26
十三、员工持股计划履行的程序	27
十四、关联关系和一致行动关系说明	28
十五、其他重要事项	28

释义

除非另有说明，以下简称在本文中作如下释义：

天亿马/公司/本公司/上市公司	指	广东天亿马信息产业股份有限公司
员工持股计划/本持股计划/本计划	指	广东天亿马信息产业股份有限公司 2023 年员工持股计划
本持股计划草案	指	《广东天亿马信息产业股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）》
本持股计划草案修订稿	指	《广东天亿马信息产业股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案修订稿）》
员工持股计划管理办法	指	《广东天亿马信息产业股份有限公司 2023 年员工持股计划管理办法（修订稿）》
持有人	指	出资参加本持股计划的人员，即公司（含子公司）的监事及核心员工
专业机构	指	具备资产管理资质的专业机构
持有人会议	指	本持股计划持有人会议
管理委员会	指	本持股计划管理委员会
天亿马股票、公司股票	指	天亿马 A 股普通股股票
存续期	指	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起，至本持股计划所持有的公司股票全部出售或过户至本持股计划份额持有人，且本持股计划资产依照本持股计划规定清算、分配完毕止
锁定期	指	本持股计划设定的持有人归属权益的条件尚未成就，所获授份额不得转让或处置的期间，自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起计算
标的股票	指	本持股计划通过合法方式购买和持有的天亿马 A 股普通股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《指导意见》	指	《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》
《自律监管指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《广东天亿马信息产业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

本文中若出现总数与各分项值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

一、员工持股计划的目的

公司依据《公司法》《证券法》《指导意见》《自律监管指引》等有关法律、行政法规、规章、规范性文件和《公司章程》的规定，制定了本持股计划草案。

持有人自愿、合法、合规地参与本持股计划，持有公司股票的目的在于：

（一）建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制；

（二）进一步改善公司治理水平，提高职工的凝聚力和公司竞争力，促进公司长期、持续、健康发展；

（三）有助于充分调动公司员工对公司的责任意识，吸引和保留优秀管理人才及核心员工，进一步增强员工的凝聚力和公司的发展活力。

二、员工持股计划的基本原则

（一）依法合规原则

公司实施持股计划，严格按照法律、行政法规的规定履行程序，真实、准确、完整、及时地实施信息披露。任何人不得利用持股计划进行内幕交易、操纵证券市场等证券欺诈行为。

（二）自愿参与原则

公司实施持股计划遵循公司自主决定，员工自愿参加的原则，公司不以摊派、强行分配等方式强制员工参加持股计划。

（三）风险自担原则

持股计划参与者盈亏自负，风险自担，与其他投资者权益平等。

三、员工持股计划持有人的确定依据和范围

（一）员工持股计划持有人的确定依据

本持股计划的持有人系依据《公司法》《证券法》《指导意见》《自律监管指引》等有关法律、法规、规章及《公司章程》的相关规定而确定，公司员工按照依法合规、自愿参与、风险自担的原则参加本计划。

（二）员工持股计划持有人的范围

参加本持股计划的人员范围为公司（含子公司）的监事及核心员工。

除本持股计划草案修订稿“十、员工持股计划的变更、终止及持有人权益的处置”另有规定外，所有参与对象必须在本持股计划的有效期内，与公司或公司子公司签署劳动合同或聘用合同。

（三）员工持股计划的持有人名单及份额分配情况

本持股计划初始设立时持有人的总人数不超过 7 人，具体参加人数、名单将由公司遴选并根据员工实际缴款情况确定。本持股计划以“份”为认购单位，每份份额为 1.00 元，拟筹集资金总额上限为 751.5884 万元。持有人名单及其对应的认购权益数量的上限及比例如下表：

持有人	职务	拟认购份额上限 (万份)	拟认购份额占本持股 计划总份额的比例
第一类参与对象			
黄素芳	职工监事	22.1149	2.94%
核心员工（共 4 人）		542.0537	72.12%
第二类参与对象			
毛晓玲	监事会主席	93.7099	12.47%
刘培璇	职工监事	93.7099	12.47%
合计		751.5884	100.00%

注：1、参与对象最终认购本持股计划的份额以员工实际出资金额为准。

2、如出现员工放弃认购、或未按获授份额足额缴纳认购资金的，由董事会授权管理委员会将该部分权益份额重新分配给符合条件的其他员工或相应减少权益份额。

持有人未按期、足额缴纳其认购资金的，则视为自动放弃相应的认购权利，管理委员会可根据员工实际缴款情况对参加对象名单及其认购份额进行调整，参加对象的最终人数、名单以及认购本持股计划的份额根据员工实际签署公司 2023 年员工持股计划认购协议书和最终缴款情况确定。

四、员工持股计划的资金来源、股票来源、规模和购买价格及合理性说明

（一）资金来源

本持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的

其他方式。公司不以任何方式向持有人提供垫资、担保、借贷等财务资助。本持股计划亦不存在第三方为员工参与持股计划提供奖励、资助、兜底、补贴等安排的情形。

（二）股票来源

本持股计划股票来源为公司回购专用证券账户已回购的天亿马 A 股普通股股票。本持股计划草案修订稿获得公司股东大会批准后，将通过非交易过户等法律法规允许的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票。公司回购专用证券账户回购股份的情况如下：

公司于 2023 年 2 月 1 日召开的第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司计划使用自有资金或自筹资金，通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施员工持股计划或股权激励。本次回购的资金总额不低于人民币 2,500 万元(含)，不超过人民币 5,000 万元(含)；回购价格不超过人民币 28.50 元/股(含)，实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 472,400 股，占公司总股本的 0.72%，回购股份的最高成交价为 28.49 元/股，最低成交价为 27.80 元/股，支付总金额为 13,256,812.69 元（不含交易费用）。公司本次回购股份方案仍在实施中。

（三）员工持股计划规模

本持股计划持股规模不超过 47.24 万股，约占本持股计划草案公告日公司股本总额 6,595.6800 万股的 0.72%。

本持股计划实施后，公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数累计不超过公司股本总额的 1%。本持股计划持有的股票总数不包括员工在公司首次公开发行股票上市前获得的股份、通过二级市场自行购买的股份及通过股权激励获得的股份。最终标的股票的认购情况目前尚存在不确定性，本持股计划最终持有的标的股票数量以实际执行情况为准。

（四）股票购买价格及合理性说明

1、购买价格

本持股计划购买公司标的股票的价格为 15.91 元/股。

在本持股计划公告日至本持股计划完成回购股份过户期间，若公司发生资本公积转增股本、送股、派息、股票拆细、缩股等除权、除息事宜，标的股票的价格做相应的调整。

2、购买价格的确定方法

本持股计划的购买价格不低于股票票面金额，且不低于下列价格孰高者：

（1）本持股计划草案公布前 1 个交易日的公司股票交易均价的 50%，为每股 15.46 元；

（2）本持股计划草案公布前 60 个交易日的公司股票交易均价的 50%，为每股 15.91 元。

3、定价方式的合理性说明

参加本持股计划的人员范围为公司（含子公司）的监事及核心员工。在公司发展过程中，上述人员系对公司核心业务未来发展有直接贡献作用或有重要协同作用的关键员工，对经营计划及中长期战略目标的实现具有重要意义。

公司认为，在依法合规的基础上，实现对该部分人员的激励有利于切实提升持有人的工作积极性和责任感，有效地将持有人、公司及公司股东的利益结合起来，切实推动公司业绩目标的实现。

本持股计划股票购买价格的定价综合考量了公司的经营情况和行业发展情况。为了推动公司整体经营继续平稳、快速发展，维护股东利益，增强参与对象对实现公司持续、快速、健康发展的责任感、使命感，确保公司发展目标的实现，本持股计划需以合理的成本实现对参与人员合理的激励。在充分调动各持有人积极性的同时，本持股计划也充分考虑了对员工的约束机制。

综上所述，本次持股计划的定价原则具有公平性、合理性与科学性，能够体现员工持股计划的基本原则，不存在损害公司及全体股东的利益的情形。

五、员工持股计划的存续期、锁定期、业绩考核

（一）员工持股计划的存续期

1、本持股计划的存续期为 60 个月，自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起计算，本持股计划在存续期届满时如未展期则自行终止。

2、本持股计划的锁定期满后，当本持股计划所持有的股票全部出售或转出且本持股计划项下货币资产（如有）已确认清算与分配情况后，本持股计划可提前终止。

3、本持股计划的存续期届满前 1 个月，如持有的公司股票仍未全部出售或过户至本持股计划份额持有人，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意并提交公司董事会审议通过后，本持股计划的存续期可以延长。

4、如因公司股票停牌或者信息敏感期等情况，导致持股计划所持有的公司股票无法在存续期上限届满前全部变现的，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意并提交公司董事会审议通过后，本持股计划的存续期限可以延长。

（二）员工持股计划的锁定期

1、公司基于不同类型参与对象岗位职责、过往贡献和业绩表现、未来绩效目标要求等因素，在综合考虑了公司持股计划连续性和有效性的前提下，将本持股计划的参与对象分为两类，并对解锁安排做出了差异化设置。第一类参与对象认购的持股计划权益分四期解锁，锁定期分别为 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月；第二类参与对象认购的持股计划权益分三期解锁，锁定期分别为 12 个月、24 个月、36 个月。锁定期均自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起计算。

第一类参与对象认购的持股计划权益对应的考核年度及各解锁期安排具体如下：

解锁期	考核年度	解锁安排	解锁比例
第一个解锁期	2023 年	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至	10%

		本持股计划名下之日起的 12 个月后	
第二个解锁期	2024 年	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的 24 个月后	20%
第三个解锁期	2025 年	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的 36 个月后	30%
第四个解锁期	2026 年	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的 48 个月后	40%

第二类参与对象认购的持股计划权益对应的考核年度及各解锁期安排具体如下：

解锁期	考核年度	解锁安排	解锁比例
第一个解锁期	2023 年	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的 12 个月后	10%
第二个解锁期	2024 年	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的 24 个月后	45%
第三个解锁期	2025 年	自本持股计划草案修订稿经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的 36 个月后	45%

锁定期届满后，本持股计划所持股票权益将依据对应考核年度公司业绩考核达成情况和持有人个人绩效考核实际结果分配至持有人，各期权益具体解锁情况根据公司业绩指标达成情况和持有人考核结果确定。

本持股计划所取得的标的股票，因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排；但因持有公司股份而获得的现金分红不受前述锁定期限制。

2、员工持股计划相关主体必须严格遵守市场交易规则，遵守信息敏感期不得买卖股票的规定，各方均不得利用员工持股计划进行内幕交易、市场操纵等证券欺诈行为。

上述敏感期是指：

（1）公司年度报告、半年度报告公告前三十日内，因特殊原因推迟公告日期的，自原预约公告日前三十日起算；

（2）公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前十日内；

(3) 自可能对本公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日至依法披露之日；

(4) 中国证监会及深交所规定的其他期间。

上述“重大事件”为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。

在本持股计划有效期内，如果《公司法》《证券法》等相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》中对上述期间的有关规定发生了变化，则本持股计划买卖股票应当符合修改后的《公司法》《证券法》等相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

（三）员工持股计划的业绩考核

本持股计划的业绩考核包括公司层面及个人层面的业绩考核，具体考核指标如下：

1、公司层面的业绩考核

本持股计划考核年度为 2023 年-2026 年四个会计年度，分年度对公司的业绩指标进行考核。各年度业绩考核目标安排如下表所示：

考核年度	业绩考核目标
2023 年	以 2022 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 10%；且以 2022 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 7%
2024 年	以 2023 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 10%；且以 2023 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 7%
2025 年	以 2023 年净利润为基数，2025 年净利润增长率不低于 20%；且以 2023 年营业收入为基数，2025 年营业收入增长率不低于 12%
2026 年	以 2023 年净利润为基数，2026 年净利润增长率不低于 30%；且以 2023 年营业收入为基数，2026 年营业收入增长率不低于 18%

注：上述“净利润”指经审计的扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润，但剔除本次及其它员工激励计划的股份支付费用影响的数值作为计算依据；上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入。

若各解锁期内，公司当期业绩水平达到上述业绩考核目标条件，每期对应标的股票权益方可解锁。若公司层面的业绩考核目标未达成，则该解锁期对应的标的股票权益不得解锁，由持股计划管理委员会收回，择机出售后以出资金额加上中国人民银行同期存款利息与售出收益孰低值返还持有人，剩余资金（如有）归

属于公司。

2、个人层面的绩效考核

持有人个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。持有人个人考核结果分为“合格”与“不合格”两个等级。

在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象对应考核当年个人绩效考核结果为“合格”，则激励对象对应考核当年计划解锁的标的股票权益可全部解锁；若激励对象对应考核当年个人绩效考核结果为“不合格”，则激励对象对应考核当年计划解锁的标的股票权益均不得解锁，由持股计划管理委员会收回。

管理委员会可以将收回的本持股计划份额转让给指定的具备参与员工持股计划资格的受让人；如没有符合参与本持股计划资格的受让人，则由参与本持股计划的持有人共同享有；或由管理委员会择机出售后以出资金额与售出收益孰低值返还持有人，剩余资金（如有）归属于公司。

本持股计划考核内容依据员工持股计划管理办法执行。

六、存续期内公司融资时员工持股计划的参与方式

本持股计划存续期内，公司以配股、增发、可转债等方式融资时，由管理委员会商议是否参与上述事项及对应资金解决方案，并提交持有人会议审议。

七、员工持股计划的管理机构及管理模式

本持股计划设立后将自行管理，本持股计划的内部最高管理权力机构为持有人会议。持有人会议由本持股计划全体持有人组成，持有人会议选举产生管理委员会，并授权管理委员会作为管理方，负责开立员工持股计划相关账户、对本持股计划进行日常管理（包括但不限于在锁定期结束后减持本持股计划所持有的公司股票、代表本持股计划向持有人分配收益和现金资产等）、代表本持股计划持有人行使股东权利（包括但不限于表决权、分红权、配股权、转增股份等资产收益权和公司法赋予给股东的其他权利）等，并维护本持股计划持有人的合法权益。管理委员会管理本持股计划的管理期限为自股东大会审议通过本持股计划之日起至本持股计划终止之日止。

公司董事会负责拟定和修改本持股计划草案，并在股东大会授权范围内办理本持股计划的其他相关事宜。公司采取了适当的风险防范和隔离措施切实维护本

持股计划持有人的合法权益。

（一）持有人会议

1、公司员工在认购本持股计划份额后即成为本持股计划的持有人，持有人会议是持股计划的内部最高管理权力机构。所有持有人均有权利参加持有人会议。持有人可以亲自出席持有人会议并表决，也可以委托代理人代为出席并表决。持有人及其代理人出席持有人会议的差旅费用、食宿费用等，均由持有人自行承担。

2、以下事项需要召开持有人会议进行审议：

- （1）选举、罢免管理委员会委员；
- （2）持股计划的变更、终止、存续期的延长；
- （3）持股计划存续期内，公司以配股、增发、可转债等方式融资时，由管理委员会商议参与融资的具体方案，并提交持有人会议审议；
- （4）修订员工持股计划管理办法；
- （5）授权管理委员会为持股计划开立证券账户、资金账户及其他相关账户；
- （6）授权管理委员会监督或负责持股计划的日常管理；
- （7）授权管理委员会或授权专业机构行使股东权利；
- （8）授权管理委员会选择及更换专业机构，制定及修订相关管理规则（如有）；
- （9）授权管理委员会负责与专业机构的对接工作（如有）；
- （10）授权管理委员会负责持股计划的清算和财产分配；
- （11）其他管理委员会认为需要召开持有人会议审议的事项。

3、首次持有人会议由公司董事会秘书或指定人员负责召集和主持，其后持有人会议由管理委员会负责召集，由管理委员会主任主持。管理委员会主任不能履行职务时，由其指派一名管理委员会委员负责主持。

4、召开持有人会议，管理委员会应提前 5 日发出会议通知，通过直接送达、邮寄、传真、电子邮件或者其他方式，提交给全体持有人。书面会议通知应当至

少包括以下内容：

- （1）会议的时间、地点；
- （2）会议的召开方式；
- （3）拟审议的事项（会议提案）；
- （4）会议召集人和主持人、临时会议的提议人及其书面提议；
- （5）会议表决所必需的会议材料；
- （6）持有人应当亲自出席或者委托其他持有人代为出席会议；
- （7）联系人和联系方式；
- （8）发出通知的日期。

如遇紧急情况，可以通过口头方式通知持有人随时召开持有人会议。口头方式通知至少应包括上述第（1）、（2）项内容以及因情况紧急需要尽快召开持有人会议的说明。

持有人会议可以通过电话会议、视频会议或类似的通讯工具召开，只要参加会议的所有持有人能够听到并彼此交流，所有通过该等方式参加会议的持有人应视为亲自出席会议。

5、持有人会议的表决程序

（1）每项提案经过充分讨论后，主持人应当适时提请与会持有人进行表决。主持人也可决定在会议全部提案讨论完毕后一并提请与会持有人进行表决，表决方式为书面表决。

（2）本持股计划的持有人按其持有的份额享有表决权。

（3）持有人的表决意向分为同意、反对和弃权。与会持有人应当从上述意向中选择其一，未做选择或者同时选择两个以上意向的，视为弃权；中途离开会场不回而未做选择的，视为弃权；未填、错填、字迹无法辨认的表决票或未投的表决票均视为弃权。持有人在会议主持人宣布表决结果后或者规定的表决时限结束后进行表决的，其表决情况不予统计。

（4）会议主持人应当当场宣布现场表决统计结果。每项议案如经出席持有人会议的持有人所持 1/2 以上（含）份额同意后则视为表决通过（本持股计划规定需 2/3 以上（含）份额同意的除外），经出席持有人会议的持有人签字确认后形成持有人会议的有效决议。

（5）持有人会议决议需报公司董事会、股东大会审议的，须按照《公司章程》的规定提交公司董事会、股东大会审议。

（6）会议主持人负责安排人员对持有人会议做好记录。

6、单独或合计持有持股计划 30%以上份额的持有人可以向持有人会议提交临时提案，临时提案须在持有人会议召开前 3 日向管理委员会提交。

7、单独或合计持有持股计划 30%以上份额的持有人可以提议召开持有人会议。

（二）管理委员会

1、本持股计划设管理委员会，监督或负责本持股计划的日常管理，对持股计划负责。

2、管理委员会由 3 名委员组成，设管理委员会主任 1 人。管理委员会委员均由持有人会议选举产生。管理委员会主任由管理委员会以全体委员的过半数选举产生。管理委员会委员的任期为持股计划的存续期。

3、管理委员会委员应当遵守法律、行政法规和员工持股计划管理办法的规定，对持股计划负有下列忠实义务：

（1）不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占持股计划的财产；

（2）不得挪用持股计划资金；

（3）未经持有人会议同意，不得将持股计划资产或者资金以其个人名义或者其他个人名义开立账户存储；

（4）未经持有人会议同意，不得将持股计划资金借贷给他人或者以持股计划财产为他人提供担保；

（5）不得利用其职权损害持股计划利益；

（6）不得擅自披露与持股计划相关的商业秘密；

（7）法律、行政法规、部门规章及本持股计划规定的其他义务。

管理委员会委员违反忠实义务给持股计划造成损失的，应当承担赔偿责任。

4、管理委员会行使以下职责：

（1）负责召集持有人会议，执行持有人会议的决议；

（2）代表全体持有人监督或负责持股计划的日常管理；

（3）代表全体持有人行使持股计划所持有股份的股东权利或者授权专业机构行使股东权利；

（4）负责为员工持股计划开立证券账户、资金账户及其他相关账户；

（5）负责决策是否聘请相关专业机构为持股计划日常管理提供管理、咨询等服务；

（6）负责与专业机构的对接工作（如有）；

（7）代表持股计划对外签署相关协议、合同；

（8）按照本持股计划草案修订稿“十、员工持股计划的变更、终止及持有人权益的处置”相关规定对持有人权益进行处置；

（9）决策持股计划弃购份额、被强制收回份额或权益的归属；

（10）管理持股计划利益分配，在持股计划锁定期届满时，决定标的股票出售及分配等相关事宜；

（11）办理持股计划份额登记、继承登记；

（12）负责持股计划的减持安排；

（13）持有人会议授权的其他职责。

5、管理委员会主任行使下列职权：

（1）主持持有人会议和召集、主持管理委员会会议；

（2）经管理委员会授权代表全体持有人行使股东权利；

- (3) 督促、检查持有人会议、管理委员会决议的执行；
- (4) 代表持股计划对外签署相关协议、合同；
- (5) 管理委员会授予的其他职权。

6、管理委员会不定期召开会议，由管理委员会主任召集，于会议召开 3 日前通知全体管理委员会委员，全体管理委员会委员对表决事项一致同意的可以以通讯方式召开和表决。

经管理委员会各委员同意，可豁免上述通知时限。情况紧急，需要尽快召开管理委员会紧急会议的，可以随时通过电话或者其他口头方式发出会议通知，但召集人应当在会议上作出说明。

7、管理委员会委员可以提议召开管理委员会临时会议。管理委员会主任应当自接到提议后 3 日内，召集和主持管理委员会会议。

8、管理委员会会议应有过半数的管理委员会委员出席方可举行。管理委员会作出决议，必须经全体管理委员会委员的过半数通过。管理委员会决议的表决，实行一人一票。

9、管理委员会决议表决方式为记名投票表决。管理委员会会议在保障管理委员会委员充分表达意见的前提下，可以用传真或其他允许的方式进行并作出决议，并由参会管理委员会委员签字。

10、管理委员会会议，应由管理委员会委员本人出席；管理委员会委员因故不能出席的，可以书面委托其他管理委员会委员代为出席，委托书中应载明代理人的姓名、代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。代为出席会议的管理委员会委员应当在授权范围内行使管理委员会委员的权利。管理委员会委员未出席管理委员会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。

11、管理委员会应当对会议所议事项的决定形成会议记录，出席会议的管理委员会委员应当在会议记录上签名。

12、管理委员会会议记录包括以下内容：

- (1) 会议召开的日期、地点和召集人姓名；
- (2) 出席管理委员会委员的姓名以及受他人委托出席管理委员会的管理委员会委员（代理人）姓名；
- (3) 会议议程；
- (4) 管理委员会委员发言要点；
- (5) 每一决议事项的表决方式和结果（表决结果应载明赞成、反对或弃权的票数）。

八、公司与持有人的权利和义务

（一）公司的权利和义务

1、公司的权利

- (1) 按照本持股计划草案修订稿“十、员工持股计划的变更、终止及持有人权益的处置”相关规定对持有人权益进行处置；
- (2) 监督本持股计划的运作，维护持有人利益；
- (3) 法律、行政法规及本持股计划规定的其他权利。

2、公司的义务

- (1) 真实、准确、完整、及时地履行关于本持股计划的信息披露义务；
- (2) 根据相关法规为本持股计划开立及注销证券交易账户等；
- (3) 法律、行政法规及本持股计划规定的其他义务。

（二）持有人的权利和义务

1、持有人的权利

- (1) 依照其持有的本持股计划份额享有本持股计划资产的权益；
- (2) 参加或委派其代理人参加持有人会议，并行使相应的表决权；
- (3) 对本持股计划的管理进行监督，提出建议或质询；

(4) 法律、行政法规、部门规章或本持股计划规定的其他权利。

2、持有人的义务

(1) 遵守法律、行政法规、部门规章和本持股计划的相关规定；

(2) 依照其所认购的本持股计划份额和方式缴纳认购资金；

(3) 依照其所持有的本持股计划份额承担本持股计划的投资风险；

(4) 遵守员工持股计划管理办法；

(5) 本持股计划存续期内，除法律、行政法规、部门规章另有规定，或经管理委员会同意外，持有人所持本计划份额不得转让、退出（除本持股计划草案修订稿“十、员工持股计划的变更、终止及持有人权益的处置”另有规定外）、用于担保、偿还债务或作其他类似处置；

(6) 在本持股计划存续期间内，不得要求分配本计划资产；

(7) 法律、行政法规及本持股计划规定的其他义务。

九、员工持股计划的资产构成及权益分配

（一）员工持股计划的资产构成

1、公司股票对应的权益；本持股计划持有公司股票所对应的权益；

2、现金存款和银行利息；

3、持股计划其他投资所形成的资产。

本持股计划的资产独立于公司的固有资产，公司不得将本持股计划资产归入其固有财产。因本持股计划的管理、运用或者其他情形而取得的财产和收益归入本持股计划资产。

（二）员工持股计划的权益分配

1、在本持股计划存续期内，除法律、行政法规、部门规章另有规定，或经管理委员会同意，持有人所持本持股计划份额不得用于担保、偿还债务或作其他类似处置。

2、在锁定期内，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利时，本持股计划因持有公司股份而新取得的股份一并锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股票的解锁期与相对应股票相同；但因持有公司股份而获得的现金分红不受前述锁定期限制。

3、本持股计划项下标的股票锁定期满后，由管理委员会确定标的股票的处置方式。

锁定期满后，由管理委员会陆续变现持股计划资产，并按持有人所持份额的比例，分配给持有人；或者由管理委员会向证券登记结算机构提出申请，根据相关法律法规的要求，按持有人所持份额的比例，将标的股票过户至持有人个人账户，由个人自行处置。如受法律法规限制无法过户至个人账户的，由管理委员会统一变现该部分资产，并按持有人所持份额的比例，分配给持有人。

如存在剩余未分配标的股票及其对应的分红（如有），由持股计划管理委员会在持股计划存续期满前按持有人所持份额的比例进行分配。

4、当本持股计划存续期届满或拟提前终止时，由管理委员会根据持有人会议的授权在依法扣除相关税费后，在届满或终止之日起 30 个工作日内完成清算，并按持有人持有的份额进行分配。

十、员工持股计划的变更、终止及持有人权益的处置

（一）公司发生实际控制权变更、合并、分立

若公司实际控制权发生变更，或发生合并、分立等情形，公司董事会将在情形发生之日后决定是否终止实施本持股计划。

（二）员工持股计划的变更

存续期内，本持股计划的变更须经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意，并提交公司董事会审议通过。

（三）员工持股计划的终止

- 1、本持股计划在存续期届满时如未展期则自行终止；
- 2、本持股计划的锁定期满后，当持股计划所持有的股票全部出售或转出且

持股计划项下货币资产（如有）已确认清算与分配情况后，本持股计划可提前终止；

3、本持股计划的存续期届满前 1 个月，如持有的公司股票仍未全部出售或过户至持股计划份额持有人，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意并提交公司董事会审议通过，本持股计划的存续期可以延长；

4、如因公司股票停牌或者信息敏感期等情况，导致本持股计划所持有的公司股票无法在存续期上限届满前全部变现的，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意并提交公司董事会审议通过后，持股计划的存续期可以延长。

（四）持有人权益的处置

1、存续期内，持有人所持有的员工持股计划权益不得退出，不得用于担保、偿还债务或作其他类似处置。

2、存续期内，持有人所持有的员工持股计划权益未经管理委员会同意不得转让，未经同意擅自转让的，该转让行为无效。

3、发生如下情形之一的，管理委员会对已解锁部分不作处理；管理委员会有权取消该持有人参与本持股计划的资格，并将其持有的未解锁部分持股计划权益收回，按照出资金额加上中国人民银行同期存款利息与售出金额孰低值的原则返还个人；管理委员会可以将收回的本持股计划权益份额转让给指定的具备参与本持股计划资格的受让人；如没有符合参与本持股计划资格的受让人，则由参与本持股计划的持有人共同享有；或按前述原则返还出资后剩余资金（如有）归属于公司：

（1）持有人担任独立董事或其他不能参与本持股计划的人员；

（2）持有人在公司控股子公司任职的，若公司失去对该子公司控制权，且持有人仍留在该子公司任职的；

（3）持有人因公司裁员等原因被动离职且不存在绩效不合格、过失、违法违规违纪等行为的；

（4）持有人因执行职务外的其他原因而身故的，公司返还持有人的资金由

其指定的财产继承人或法定继承人代为接收。

4、发生如下情形之一的，管理委员会对已解锁部分不作处理；管理委员会有权取消该持有人参与本持股计划的资格，并将其持有的未解锁部分持股计划权益强制收回，按照出资金额与售出金额孰低值的原则返还个人；管理委员会可以将收回的本持股计划权益份额转让给指定的具备参与本持股计划资格的受让人；如没有符合参与本持股计划资格的受让人，则由参与本持股计划的持有人共同享有；或按前述原则返还出资后剩余资金（如有）归属于公司：

（1）持有人合同到期且不再续约的或主动辞职的；

（2）持有人因个人绩效考核不合格而致使公司提出解除或终止劳动合同或聘用合同的（包括被公司辞退、除名等）；

（3）持有人非因工受伤而丧失劳动能力而离职的；

（4）持有人因为触犯法律、违反职业道德、泄露公司机密、因失职或渎职等行为损害公司利益或声誉而导致职务变更的，或因前述原因导致公司解除与持有人劳动关系的。

5、发生如下情形之一的，管理委员会对已解锁部分不作处理；由管理委员会决定持有人所持有的未解锁部分持股计划权益完全按照情形发生前的程序进行；或取消该持有人参与本持股计划的资格，并将其持有的未解锁部分持股计划权益强制收回，按照出资金额加上中国人民银行同期存款利息与售出金额孰低值的原则返还个人；管理委员会可以将收回的本持股计划权益份额转让给指定的具备参与本持股计划资格的受让人；如没有符合参与本持股计划资格的受让人，则由参与本持股计划的持有人共同享有；或按前述原则返还出资后剩余资金（如有）归属于公司：

（1）持有人退休的，若管理委员会决定持有人所持有的权益完全按照情形发生前的程序进行，其个人绩效考核结果不再纳入解锁条件；

（2）持有人因工丧失劳动能力而离职的，若管理委员会决定持有人所持有的权益完全按照情形发生前的程序进行，其个人绩效考核结果不再纳入解锁条件；

（3）持有人因执行职务而身故的，若管理委员会决定持有人所持有的权益

完全按照情形发生前的程序进行，其持有的权益由其指定的财产继承人或法定继承人代为持有；若管理委员会决定取消该持有人参与本持股计划的资格，则返还持有人的资金由其指定的财产继承人或法定继承人代为接收。

6、存续期内，若发生以上条款未详细约定之需变更持有人持有的本持股计划份额及份额权益的情况，届时由公司董事会另行决议。

十一、员工持股计划存续期满后股份的处置办法

（一）若本持股计划所持有的公司股票全部出售或过户至本持股计划份额持有人，且本持股计划资产依照本持股计划规定清算、分配完毕的，本持股计划即可终止。

（二）本持股计划的存续期届满前 1 个月，如持有的公司股票仍未全部出售或过户至本持股计划份额持有人，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意并提交公司董事会审议通过，本持股计划的存续期可以延长。

（三）本持股计划拟提前终止或存续期满后，由管理委员会根据持有人会议的授权对本持股计划资产进行清算，在终止或存续期届满后 30 个工作日内完成清算，并在依法扣除相关税费后，按照持有人所持份额进行分配。

（四）本持股计划存续期满后，若持股计划所持资产仍包含标的股票的，由管理委员会确定处置办法。

十二、员工持股计划的会计处理

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

假设公司于 2023 年 9 月将回购专用证券账户中 47.24 万股标的股票过户至本员工持股计划证券账户名下（拟认购的股票份额全部认购完毕），以 2023 年 8 月 2 日收盘数据预测算，本持股计划应确认股份支付费用预计为 720.41 万元，该费用由公司在锁定期内，按月分摊，计入相关费用和资本公积，则 2023 年至

2027 年本持股计划费用摊销情况测算如下：

单位：万元

员工持股计划	摊销成本合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年
第一类参与对象	540.77	54.08	202.79	148.71	94.63	40.56
第二类参与对象	179.65	21.33	80.84	57.26	20.21	-
合计	720.41	75.41	283.63	205.97	114.84	40.56

注：上述对公司经营成果的影响最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

在不考虑本持股计划对公司业绩的影响情况下，本持股计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。若考虑本持股计划对公司发展产生的正向作用，本持股计划将有效激发公司员工的积极性，提高经营效率。

十三、员工持股计划履行的程序

（一）公司实施本持股计划前，应通过职工代表大会等组织充分征求员工意见；

（二）董事会审议通过本持股计划草案，与本持股计划有关联的董事应当回避表决，独立董事应当就本持股计划是否有利于公司的持续发展，是否存在损害公司及全体股东的利益，是否存在摊派、强行分配等方式强制员工参与本持股计划发表意见；

（三）监事会负责对本持股计划是否有利于公司的持续发展，是否存在损害公司及全体股东的利益，是否存在摊派、强行分配等方式强制员工参与本持股计划发表意见；

（四）董事会在审议通过本持股计划草案后的 2 个交易日内，公告董事会决议、本持股计划草案全文及摘要、独立董事意见及监事会意见等；

（五）公司聘请律师事务所对本持股计划及其相关事项是否合法合规、是否已履行必要的决策和审批程序等出具法律意见书，并在召开关于审议本持股计划的股东大会的两个交易日前公告本持股计划的法律意见书；

（六）召开股东大会审议本持股计划。股东大会将采用现场表决与网络投票相结合的方式投票，对中小投资者的表决单独计票并公开披露；本持股计划

涉及相关董事、股东的，相关董事、股东应当回避表决。经出席股东大会有效表决权半数以上通过后，本持股计划即可以实施；

（七）召开本持股计划持有人会议，选举产生管理委员会委员，明确本持股计划实施的具体事项，并及时披露会议的召开情况及相关决议；

（八）公司应在完成标的股票的购买或将标的股票过户至本持股计划名下的 2 个交易日内，及时披露获得标的股票的时间、数量等情况；

（九）其他中国证监会、深交所规定需要履行的程序。

十四、关联关系和一致行动关系说明

本持股计划与公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及之间不构成《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系，具体如下：

（一）公司控股股东、实际控制人未参加本持股计划，本持股计划未与公司控股股东、实际控制人签署一致行动协议或存在一致行动安排。

（二）本持股计划持有人包括公司监事，以上人员及其关联方与本持股计划存在关联关系。除上述人员外，本持股计划与公司董事、高级管理人员之间不存在关联关系。持有人会议为本持股计划的最高权利机构，持有人会议选举产生管理委员会，监督本持股计划的日常管理，本持股计划持有人持有的份额相对分散，公司监事作为持有人在持有人会议和管理委员会审议与其相关事项时将回避表决，任意单一持有人均无法对持有人会议及管理委员会决策产生重大影响。

（三）本持股计划对公司的持股比例较低，在公司股东大会及董事会、监事会审议与本持股计划相关事项时，本持股计划及相关股东、董事、监事均将回避表决。

（四）公司股东大会审议与参与本持股计划的公司监事等参与对象有关的交易相关提案时，本持股计划应回避表决。

十五、其他重要事项

（一）公司董事会与股东大会审议通过本持股计划不意味着持有人享有继续在公司或其子公司服务的权利，不构成公司或其子公司对员工聘用期限的承诺，

公司或其子公司与持有人的劳动关系仍按公司或其子公司与持有人签订的劳动合同或聘用合同执行。

（二）公司实施本持股计划的财务、会计处理及税收等事项，按有关财务制度、会计准则、税务制度的规定执行，员工因员工持股计划实施而需缴纳的相关税费由员工个人自行承担。

（三）本持股计划尚需经公司股东大会审议通过后方可实施。

（四）本持股计划的解释权属于公司董事会。

（五）如果本持股计划与监管机构发布的最新法律、法规存在冲突，则以最新的法律、法规规定为准。

广东天亿马信息产业股份有限公司董事会

2023 年 8 月 19 日