

良品铺子股份有限公司

关于 2023 年员工持股计划（草案）及其摘要修订说明的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

良品铺子股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司<2023 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，具体内容详见公司于 2023 年 1 月 12 日在指定信息披露媒体披露的《良品铺子股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-001）、公司《2023 年员工持股计划（草案）》及其摘要。

公司于 2023 年 1 月 12 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司<2023 年员工持股计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，具体内容详见公司今日在指定信息披露媒体披露的《良品铺子股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-005）、公司《2023 年员工持股计划（草案修订稿）》及其摘要。

公司 2023 年员工持股计划（草案）及其摘要修订的具体内容如下：

一、特别提示

修订前：

1、《良品铺子股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案）》系公司依据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、行政法规、规章、规范性文件和《良品铺子股份有限公司章程》等规定制定。

6、本员工持股计划受让公司回购股票的价格为 9.9 元/股。

修订后：

1、《良品铺子股份有限公司 2023 年员工持股计划（草案修订稿）》系公司依据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、行政法规、规章、规范性文件和《良品铺子股份有限公司章程》等规定制定。

6、本员工持股计划受让公司回购股票的价格为 16.7 元/股。

二、第三节 员工持股计划的参加对象、确定标准及持有情况

修订前：

(二) 员工持股计划的持有人情况

本员工持股计划参加对象及持有份额的情况如下：

序号	姓名	职务	拟持有份额上限 (份)	占本计划总份额 的比例	所获份额对应股 份数量(股)
1	李好好	副总经理	2,021,580	6.77%	204,200
2	贾利明	副总经理	1,774,080	5.94%	179,200
3	刘玲	副总经理	1,656,270	5.55%	167,300
4	金安	副总经理	1,287,990	4.31%	130,100
5	徐然	副总经理、董 事会秘书、财务 负责人	1,278,090	4.28%	129,100
6	柯炳荣	副总经理	1,278,090	4.28%	129,100
7	揭晓峰	副总经理	1,199,880	4.02%	121,200
8	马腾	监事会主席	472,230	1.58%	47,700
9	万张南	监事	331,650	1.11%	33,500
小计			11,299,860	37.84%	1,141,400
其他中高层管理人员、核心专业 人员(不超过 81 人)			18,564,480	62.16%	1,875,200
合计			29,864,340	100.00%	3,016,600

修订后：

(二) 员工持股计划的持有人情况

本员工持股计划参加对象及持有份额的情况如下：

序号	姓名	职务	拟持有份额上限 (份)	占本计划总份额 的比例	所获份额对应股 份数量(股)
1	李好好	副总经理	3,410,140	6.77%	204,200
2	贾利明	副总经理	2,992,640	5.94%	179,200
3	刘玲	副总经理	2,793,910	5.55%	167,300
4	金安	副总经理	2,172,670	4.31%	130,100

5	徐然	副总经理、董事会秘书、财务负责人	2,155,970	4.28%	129,100
6	柯炳荣	副总经理	2,155,970	4.28%	129,100
7	揭晓峰	副总经理	2,024,040	4.02%	121,200
8	马腾	监事会主席	796,590	1.58%	47,700
9	万张南	监事	559,450	1.11%	33,500
小计			19,061,380	37.84%	1,141,400
其他中高层管理人员、核心专业人员（不超过 81 人）			31,315,840	62.16%	1,875,200
合计			50,377,220	100.00%	3,016,600

三、第四节 员工持股计划的规模、股票来源、资金来源和购买价格

修订前：

（四）员工持股计划购买价格和定价依据

1、购买价格

本员工持股计划受让公司回购股票的价格为 9.9 元/股。

2、定价依据

本员工持股计划着力于推动公司整体经营持续平稳、快速发展，优化人力资源结构，通过引进业务转型所需的专业人才、管理人才，提拔培养年轻骨干，搭建具有创业精神和顽强意志的团队，并通过员工持股计划激发核心骨干人才的创业斗志，与员工共同成长、共同发展，促使各方人员共同关注公司高质量发展，有效地统一激励对象、公司及公司股东的利益，从而推动激励目标的实现。

在参考了相关政策、公司经营情况和其他上市公司案例基础上，公司决定将本员工持股计划的授予价格确定为 9.9 元/股，在持有人以较低成本取得本员工持股计划份额对应标的股票的基础上，本员工持股计划建立了严密的时间安排与考核体系，在公司层面和个人层面均设置了业绩考核目标。从激励性的角度来看，该定价具有合理性与科学性，且未损害公司及全体股东利益，本员工持股计划的实施将有效激励员工，帮助公司调动员工的积极性和创造性，促进公司长期、持续、健康发展。

修订后：

（四）员工持股计划购买价格和定价依据

本员工持股计划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份，受让价格为 16.7 元/股，本计划受让股票的价格不低于股票回

购均价的 50%。

本员工持股计划着力于推动公司整体经营持续平稳、快速发展，优化人力资源结构，通过引进业务转型所需的专业人才、管理人才，提拔培养年轻骨干，搭建具有创业精神和顽强意志的团队，并通过员工持股计划激发核心骨干人才的创业斗志，与员工共同成长、共同发展，促使各方人员共同关注公司高质量发展，有效地统一激励对象、公司及公司股东的利益，从而推动激励目标的实现。

在参考了相关政策、公司经营情况和其他上市公司案例基础上，公司决定将本员工持股计划的授予价格确定为 16.7 元/股，在持有人以较低成本取得本员工持股计划份额对应标的股票的基础上，本员工持股计划建立了严密的时间安排与考核体系，在公司层面和个人层面均设置了业绩考核目标。从激励性的角度来看，该定价具有合理性与科学性，且未损害公司及全体股东利益，本员工持股计划的实施将有效激励员工，帮助公司调动员工的积极性和创造性，促进公司长期、持续、健康发展。

四、第十节 员工持股计划的会计处理

修订前：

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。

假设本员工持股计划于 2023 年 2 月底通过非交易过户等法律法规允许的方式将公司回购专用证券账户所持有的公司股票 301.66 万股过户至本员工持股计划，以 2023 年 1 月 11 日公司股票收盘价格（35.35 元/股）进行预测算，预计本员工持股计划费用摊销情况测算如下：

单位：万元

股份支付费用合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
7677.25	3891.94	2559.08	1081.21	145.01

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。

公司以目前信息初步估计，本次股份支付费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。若考虑本员工持股计划对公司发展产生的正向作用，由此有效地激发公司员工的积极性、提高经营效率，本计划带来的公司业绩提升将高于因其带

来的费用增加。

修订后：

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。

假设本员工持股计划于 2023 年 2 月底通过非交易过户等法律法规允许的方式将公司回购专用证券账户所持有的公司股票 301.66 万股过户至本员工持股计划，以 2023 年 1 月 12 日公司股票收盘价格（34.28 元/股）进行预测算，预计本员工持股计划费用摊销情况测算如下：

单位：万元

股份支付费用合计	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年
5303.18	2688.42	1767.73	746.86	100.17

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。

公司以目前信息初步估计，本次股份支付费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。若考虑本员工持股计划对公司发展产生的正向作用，由此有效地激发公司员工的积极性、提高经营效率，本计划带来的公司业绩提升将高于因其带来的费用增加。

除上述修订内容外，公司《2023 年员工持股计划（草案）》及其摘要的其他内容不变。

特此公告。

良品铺子股份有限公司董事会

2023 年 1 月 13 日