

员工股票购买计划 (ESPP) 常见问题

国际参加者¹



问：哪家公司是员工股票购买计划（以下简称“ESPP”或“计划”）的服务提供商？

答：Fidelity Investment Services（以下简称“Fidelity”）担任 ESPP 的管理服务提供商。在登记过程中，您将建立一个 Fidelity 帐户。Fidelity 会持续与您沟通帐户中的股份信息。

问：我何时会有资格参加该计划？

答：从发售期开始算起，如果至少有 6 个月的连续服务时间，并且每周至少工作 20 个小时或每个日历年至少工作 5 个月，则有参加的资格。拥有 5% 以上 Americold 普通股（包括期权）已发行股份的员工不得参加 ESPP。

问：计划中有多少个发售期？

答：从 2021 年开始，我们的 ESPP 每年将有两个连续 6 个月的发售期。发售期是让参加者累积工资供款的时间段。发售一期从 1 月 1 日开始，到购买日 6 月 30 日结束。二期从 7 月 1 日开始，到购买日 12 月 31 日结束。

问：何时可以登记加入该计划？

答：若要参加 ESPP，您必须在每年 2 次的登记期内进行登记：

- 12 月 1 日 — 12 月 15 日（对应从 1 月 1 日开始的发售期）；以及
- 6 月 1 日 — 6 月 15 日（对应从 7 月 1 日开始的发售期）。

问：我需要在每个发售期之前均进行登记吗？

答：我们的计划提供了自动流转功能。这意味着，在登记参加 ESPP 之后，除非决定更改供款金额，否则将继续以所选的供款百分比登记参加将来的发售期。您需要在下一发售期的登记期间进行该变更。

问：何时开始扣除我的工资？

答：我们将从发售期启动之日后的第一笔工资单中开始扣除相应的工资。

问：哪些是符合条件的薪酬？

答：符合条件的薪酬包括您的规定工时工资、基本工资、加班工资、带薪休假工资 (PTO)、假期工资、病假工资、休假工资、陪审员义务工资、葬假工资或军人工资。

问：我可以供款多少金额？

答：您可供款最低 1%、最高 10% 的薪酬（税后），但须遵守下文进一步规定的某些其他限制。供款金额必须为整数（例如 3%，而不能是 3.5%）。

问：供款金额是否有限制？

答：是。每个年度的 ESPP 购买上限为价值 25,000 美元的股份。市场价值将在发售期启动的第一天确定，且此价值不会打 15% 的折扣。这意味着，在发售期结束时可以购买的股份数量上限为 25,000 美元除以发售期第一天 Americold 股票的公允市场价值，再减去在同一日历年内前一发售期购买的任何股份。超出 25,000 美元的供款将以工资形式退还给您。除非您选择停止向 ESPP 供款，否则我们将在下一个日历年开始时再次扣除相应的工资。

问：可以购买的股份数量是否有限制？

答：是。在每个发售期内，您只能购买有限数量的股份。在任何发售期间，所有参加者均不得购买超过 2400 股份。

问：除了工资扣除之外，我是否可以用现金方式向 ESPP 供款？

答：不。您只能通过扣除税后工资的方式进行供款。

问：发售期开始后，我是否可以更改供款比例或停止供款？

答：是，您可以在发售期开始后更改供款比例或停止供款，但是要遵循以下条件：

- 在发售期间不得增加供款百分比
- 可以在发售期间减少供款金额 1 次。如果选择更改供款百分比，则必须在购买日期前至少 15 天进行此类更改。例如，如果购买日期为 6 月 30 日，则必须在 6 月 15 日之前进行此更改。
- 您可以随时进入 Fidelity 帐户并将供款比例更改为 0%，即可停止向 ESPP 供款。如果选择停止捐款，则必须在购买日期前至少 15 天停止。例如，如果购买日期为 6 月 30 日，则必须在 6 月 15 日之前进行此更改。当前发售期内已从工资中扣除的供款将用于在购买日购买股份，但在此发售期内将不能进一步供款。

如果您在发售期内停止供款，则需要之后的登记期间重新登记才能参加该计划。

问：我是否可以随时退出 ESPP 计划？

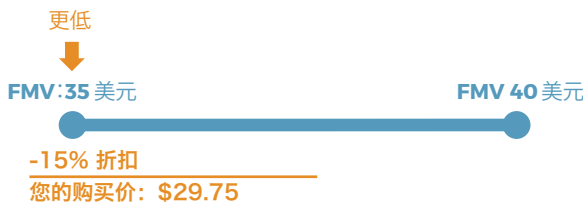
答：是。您可以通知 Fidelity 并完成退出选择流程，即可退出 ESPP 计划。退出该计划之后，您帐户中累积的所有供款将按流程尽快退还给您，并且您将无法在该发售期内进一步供款。如果选择退出，则必须在购买日期前至少 15 天退出。例如，如果购买日期为 6 月 30 日，则必须在 6 月 15 日之前进行此更改。退出此计划后，如果您选择再次参加，则需要重新登记。

问：如果决定现在不参加，我还会有机会吗？

答：是。如果决定目前不登记参加 ESPP，您可以在以后的任一登记期间登记。例如，如果您选择不在 12 月 1 日至 12 月 15 日的登记期间登记，则下一次登记机会将是 6 月 1 日至 15 日的登记期间。

问：如何确定股票购买价格？

答：通过 ESPP 购买的 Americold 股票价格比发售期首个交易日或发售期最后一个交易日的公平市场价值 (FMV) 低 15%，以较低者为准。例如：



问：购买日如何处理供款？

答：在购买日，我们会按照当天的汇率将您的供款转换为美元。一旦转换为美元，我们就会使用这些供款以折扣率购买最大数量的整数股份。

问：购买股份时需要缴税吗？

答：有可能要缴税，因为各国的税法有所不同。您应该向税务或财务顾问咨询是否需要缴税。

问：购买整数股份后，剩余的供款会如何处理？

答：您帐户中不足以购买整数 Americold 普通股的剩余供款都将在下一个发售期中用来购买股份。

问：我如何知道已购买多少股份以及何时这些股份将转入我的帐户？

答：将股份存入您的 Fidelity 帐户后，您就能够看到具体的股份数量。股份通常会在购买日期后约 2-3 周存入您的帐户。

问：我的供款在等待购买股份期间会有利息收益吗？

答：没有，您的供款不会产生利息。

问： 在出售股份之前是否会有持有期？

答： 是。自购买日起，您必须持有股份 6 个月，然后才能将其出售。您可以在持有期之后的任何时间出售股份，前提是您并未掌握重大的非公开信息，并且遵守 Americold 的《内幕交易政策》所规定的任何内部交易管制/预先审批限制。请参阅 Americold 的《内幕交易政策》，具体网址为 www.americold.com/associates-resources。在出售股份期间，您可能要支付一定的税款。在某些司法管辖区，出售自发售日起持有时间不足 2 年的股份可能会产生高额的税款。

问： 我可以转移 Fidelity 账户中的股份吗？

答： 自购买日起，通过 ESPP 购买的股份必须在您的 Fidelity 帐户中保留 18 个月。这并不意味着不能出售这些股份，而仅意味着您将通过 Fidelity 进行交易。18 个月之后，您可以将股份转移到自己的经纪帐户中，或仍然将其保留在 Fidelity 帐户中。

问： 如果我离开公司或与公司终止合约，我的供款会如何？

答： 如果离开公司或与公司终止合约，您将停止参加 ESPP，并且您的供款将按流程尽快退还给您。请参阅 www.americold.com/associates-resources 中的《员工股票购买计划》文档，了解有关死亡、残疾和退休的其他详细信息。

您 Fidelity 帐户中的剩余金额将按照在购买日使用的汇率转换回本地货币，并在按流程尽快退还给您。

问： 我如何出售股份？

答： 在 6 个月的持有期之后，您可以通过 Fidelity 帐户出售股份。如果您从购买日期起 18 个月后将股份从 Fidelity 帐户中转出，则将通过自己的经纪帐户开始出售这些股份。

本文档总结了有关此计划的重点事项；但是，它并非计划摘要，也不提供投资或税务建议。如需此计划的更完整信息，您应该阅读计划文档和招股章程，同时咨询您的税务或财务顾问。如果此信息或任何口头陈述与计划文档之间存在差异，则以计划文档为准。参加该计划与在公司就职并无直接关联。投资证券存在风险。投资股票则可能损失金钱。股票的过往投资表现并不能保证或预测未来投资表现。Americold 保留随时修改或终止本计划的权利。