

关于对阿拉山口市灏轩股权投资有限公司的监管函

创业板监管函〔2020〕第 168 号

阿拉山口市灏轩股权投资有限公司：

珈伟新能源股份有限公司（以下简称“珈伟新能”）于 2015 年 8 月以发行股份及支付现金方式购买振发能源集团有限公司（以下简称“振发能源”）和你公司持有的华源新能源科技有限公司（以下简称“华源新能源”）股权。你公司和振发能源与珈伟新能签订《盈利补偿协议》《盈利补偿协议之补充协议》（以下简称“补偿协议”），承诺华源新能源 2015 年至 2017 年经审计归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“净利润”）分别不低于 25,890.64 万元、33,457.09 万元及 36,614.42 万元，如华源新能源实际净利润未达到当年度承诺净利润的，你公司和振发能源应以所持珈伟新能的股份进行补偿，股份不足以补偿部分以现金方式进行补偿。根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于重要前期差错更正的专项说明审核报告》（中兴华专字〔2019〕第 410028 号），华源新能源 2017 年追溯调整后净利润为 34,703.89 万元，未完成当年业绩承诺。根据补偿协议，你公司应补偿股份数量为 1,756,501 股，折合金额为 895.91 万元。截至目前，你公司仍未履行上述业绩补偿义务，违反了你自己作出的承诺。

你公司的上述行为违反了本所《创业板股票上市规则》（2018 年

11 月修订)》第 1.4 条、第 2.11 条、第 11.11.1 条,《创业板股票上市规则(2020 年修订)》第 1.4 条、第 8.6.1 条,《创业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》第 4.1.4 条和《创业板上市公司规范运作指引(2020 年修订)》第 7.4.1 条的规定。请你公司充分重视上述问题,及时整改。

我部提醒你公司:上市公司股东必须按照国家法律、法规和《创业板股票上市规则》,切实履行作出的各项承诺并承担相应责任。

特此函告。

创业板公司管理部

2020 年 10 月 27 日