

# 关于对安徽开润股份有限公司的关注函

创业板关注函〔2022〕第 286 号

## 安徽开润股份有限公司董事会：

2022 年 6 月 22 日，你公司披露《安徽开润股份有限公司第六期员工持股计划（草案）》（以下简称《草案》）。《草案》显示，本次员工持股计划的资金来源为公司计提的 1,693.6329 万元激励基金，股票来源为受让公司回购专用证券账户回购的股票，受让价格按照回购账户中回购的股票的均价确定，参与对象无需支付对价。我部对此表示关注，请你公司就以下事项进行说明：

1. 《草案》显示，参与本次员工持股计划的员工共 80 人，包括你公司副总经理兼董事会秘书徐耘、财务总监刘凯和其他人员 78 人。请说明本次员工持股计划参与对象选取的方法及合理性，零对价获得股份是否符合《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》中“盈亏自负，风险自担，与其他投资者权益平等”的基本原则，是否存在向特定对象利益输送的情形，是否损害公司及股东的利益。

2. 《草案》显示，本次员工持股计划公司层面业绩考核指标为“以 2020-2021 年的营业收入平均值为基数，2022 年公司营业收入增长率不低于 5%；或以 2020-2021 年的扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润平均值为基数，2022 年扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润的增长率不低于 10%”。你公司 2022 年第一季度营业收

入为 6.12 亿元，同比增长 35.56%，扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润同比减少 40.63%。请说明本次员工持股计划是否为变相的股权激励计划，并结合所处行业特点、公司业务发展情况、最近两年及一期业绩变动情况等说明上述公司业绩考核指标设置的合理性，业绩考核指标设置是否有利于促进公司竞争力的提升，是否存在变相利益输送，是否能切实保障股东尤其是中小股东利益。

3. 请说明本次员工持股计划是否存在规避《上市公司股权激励管理办法》中关于激励对象、授予价格、分期解除限售等相关要求的情形。

4. 你公司认为应予说明的其他事项。

请你公司就上述事项做出书面说明，在 2022 年 6 月 30 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄送安徽证监局上市公司监管处。

特此函告。

创业板公司管理部

2022 年 6 月 25 日