

证券代码：873928

证券简称：瑞能半导

主办券商：西南证券

瑞能半导体科技股份有限公司重大事项内部报告制度 (北交所上市后适用)

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、 审议及表决情况

本制度已经公司 2024 年 2 月 27 日第二届董事会第十四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议，并于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后生效。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

第一章 总则

第一条 为规范瑞能半导体科技股份有限公司（以下简称“公司”）的重大事项内部报告工作的管理，保证公司信息披露的真实、准确、完整和及时，确保公司规范运作，维护公司和股东的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（以下简称“《上市规则》”）等法律、法规、规范性文件及《瑞能半导体科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，结合公司实际情况，制订本制度。

第二条 公司重大事项内部报告制度是指当出现、发生或即将发生可能对公司业绩、形象、决策等产生较大影响的情形或事件（以下简称“重大事项”）时，按照本制度规定负有报告义务的单位、部门、人员（以下简称：“报告义

务人”），应及时将有关信息向公司董事会和总经理办公会报告的制度。

第三条 本制度适用于公司、公司各部门、控股子公司（即纳入合并报表范围子公司），参股公司（即未纳入合并报表范围子公司）发生的重大事项，若公司业绩、形象、决策等产生较大影响的其他事项，应参照本制度履行重大事项内部报告义务。

第四条 公司董事会秘书负责公司重大事项的信息披露事务，公司董事会办公室负责各重大事项内部通报义务人报告的重大事项信息的归集、管理工作，协助董事会秘书履行向董事长、董事会汇报的义务，并进行信息披露。

第五条 本制度所称“报告义务人”包括但不限于：

- （一） 公司董事、监事、高级管理人员；
- （二） 公司各部门负责人、各分（子）公司负责人、财务负责人；
- （三） 依照法律、法规和规范性文件的规定，在出现、发生或即将发生重大事项时负有报告义务的单位和个人；
- （四） 持有公司5%以上股份的股东及其一致行动人和公司的关联人也应根据相关法规和本制度，在发生或即将发生与公司相关的重大事件时，及时告知公司董事长、董事会秘书，履行重大信息报告义务。

第二章 重大事项的范围和内容

第六条 公司在发生或即将发生以下情形时，报告义务人应及时、准确、真实、完整地向公司董事会、总经理办公会报告。重大事项包括但不限于以下内容及其持续变更进程：

（一） 重大交易事项

- 1、购买或出售资产（不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常生产经营相关的资产购买或者出售行为，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包括在报告事项之内）；
- 2、对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等，设立或者

- 增资全资子公司及购买银行理财产品除外)；
- 3、提供财务资助；
 - 4、提供担保；
 - 5、租入或租出资产；
 - 6、签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
 - 7、赠与或受赠资产；
 - 8、债权、债务重组；
 - 9、签订许可使用协议；
 - 10、研究和开发项目的转移；
 - 11、放弃权利（含放弃优先购买权、优先认缴出资权利等）；
 - 12、其他交易事项。

上述事项中，第（2）项或第（4）项发生交易时无论金额大小，报告义务人均需履行报告义务；其余事项发生交易达到下列标准之一时报告义务人应履行报告义务：

- 1、交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 10%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；
- 2、交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且超过 1,000 万元；
- 3、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，或绝对金额超过 1,000 万元；
- 4、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过 150 万元；
- 5、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且超过 150 万元。

上述指标涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。公司与同一交易方同时发

生方向相反的两个交易时，应当按照其中单个方向的交易涉及指标中较高者计算。

公司在 12 个月内发生的交易标的相关的同类交易，应当按照累计计算的原则适用上述规定。已按照上述规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

（二）关联交易事项

- 1、公司与关联自然人发生的关联交易；
- 2、公司与关联法人发生的关联交易；
- 3、公司为关联人提供任何担保。

（三）重大诉讼和仲裁事项

- 1、公司发生的重大诉讼、仲裁事项涉及金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元人民币的；
- 2、股东大会、董事会决议被申请撤销或者宣告无效；
- 3、可能对公司控制权稳定、生产经营或股票交易价格产生较大影响的其他诉讼、仲裁；
- 4、北京证券交易所（以下简称“北交所”）认为有必要的其他情形。

公司发生的重大诉讼、仲裁事项应当采取连续 12 个月累计计算的原则，经累计计算达到前款标准的，适用前款规定。已经按照上述规定履行披露义务的，不再纳入累计计算范围。

（四）重大风险事项

- 1、发生重大亏损或者遭受重大损失；
- 2、发生重大债务、未清偿到期重大债务或者重大债权到期未获清偿；
- 3、可能依法承担的重大违约责任或者大额赔偿责任；
- 4、计提大额资产减值准备；
- 5、股东大会、董事会决议被法院依法撤销；
- 6、公司出现解散事由或被有权机关依法责令关闭；

- 7、公司预计出现资不抵债（一般指净资产为负值）；
- 8、主要债务人出现资不抵债或进入破产程序，公司对债权未提取足额坏账准备；
- 9、主要资产被查封、扣押、冻结或被抵押、质押，主要银行账号被冻结；
- 10、停产、主要或全部业务陷入停顿；
- 11、公司因涉嫌违法违规被有权机关调查，或受到重大行政、刑事处罚；
- 12、公司董事、监事、高级管理人员无法履行职责或因涉嫌违法违规被有权机关调查或采取强制措施，或者受到重大行政、刑事处罚；
- 13、公司董事会无法正常召开会议并形成董事会决议；
- 14、董事长或者经理无法履行职责，控股股东无法取得联系；
- 15、公司其他可能导致丧失持续经营能力的风险；
- 16、公司或中介机构认定的其他重大风险情况。

判断重大风险事项的定量标准参照本章（一）重大交易事项的计算标准。

（五）重大变更事项

- 1、变更公司名称、公司章程、注册资本、注册地址、主要办公地址和联系电话等；
- 2、经营方针和经营范围发生重大变化；
- 3、公司控股股东及其一致行动人，或第一大股东发生变更；
- 4、变更会计政策、会计估计（法律法规或者国家统一会计制度要求的除外），续聘或变更会计师事务所；
- 5、公司减资、合并、分立、解散及申请破产，或者依法进入破产程序、被责令关闭；
- 6、公司董事长、总经理、董事（含独立董事）或三分之一以上的监事提出辞职或发生变动；
- 7、公司或其控股股东、董事、监事、高级管理人员被纳入失信联合惩戒对象；

- 8、公司取得或丧失重要生产资质、许可、特许经营权，生产经营情况、外部条件或生产环境发生重大变化（包括产品价格、原材料采购、销售方式等发生重大变化）；
- 9、订立与生产经营相关的重要合同，可能对公司经营产生重大影响；
- 10、获得大额政府补贴等额外收益，转回大额资产减值准备或者发生可能对公司资产、负债、权益或经营成果产生重大影响的其他事项；
- 11、法院裁定禁止公司控股股东转让其所持本公司股份；
- 12、持有公司 5%以上股份的股东持股情况或者控制公司的情况发生或者拟发生较大变化（包括但不限于持有的股份出现被质押、冻结、司法拍卖、托管或设定信托的情形等）；
- 13、公司涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构或其他有权机关调查，被移送司法机关或追究刑事责任，受到对公司生产经营有重大影响的行政处罚，或者被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施或行政处罚；
- 14、公司董事、监事、高级管理人员、控股股东涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构或其他有权机关调查、采取留置、强制措施或者追究重大刑事责任，被中国证监会及其派出机构处以证券市场禁入、认定为不适当人员等监管措施，受到对公司生产经营有重大影响的行政处罚；
- 15、因已披露的信息存在差错、虚假记载或者未按规定披露，被有关机构责令改正或者经董事会决定进行更正；
- 16、法律法规规定的，或者中国证监会、北交所认定的其他情形。

判断重大变更事项的定量标准参照本章（一）重大交易事项的计算标准。

（六）重要会议事项

- 1、拟提交公司董事会审议的事项；
- 2、拟提交公司监事会审议的事项；
- 3、拟提交公司股东大会审议的事项。

(七) 其他重大事件

- 1、公司变更募集资金投资项目；
- 2、业绩预告和盈利预测的修正；
- 3、公司利润分配和资本公积金转增股本；
- 4、股票交易异常波动和澄清事项；
- 5、其他重大事件。

第三章 重大事项内部报告程序

第七条 按照本制度规定负有重大事项报告义务的有关单位和人员应在知悉发生或即将发生本制度第二章所述重大事项后的当天，向公司董事会秘书报告有关情况，并做好信息的保密工作。

第八条 公司重大事项内部报告紧急情况下采取以下方式，包含不限于：书面方式、电话方式、会议方式、新媒体方式如微信、QQ等；紧急报告后，董事会秘书认为有必要时，报告义务人有责任在两个工作日内将相关资料书面提交公司董事会和总经理办公会。

第九条 公司董事会秘书应根据法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，对上报的重大事项进行分析和判断，情况紧急的应及时请示董事长决定对其处理方式，并及时将需要公司股东大会、董事会、监事会履行相应的程序向三会分别汇报。

第十条 以书面形式报送重大信息的相关材料，包括但不限于：

- (一) 发生重要事项的原因、各方基本情况、重要事项内容、对公司经营的影响等；
- (二) 所涉及的协议书、意向书、协议、合同等；
- (三) 所涉及的政府批文、法律、法规、法院判决及情况介绍等；
- (四) 其他相关资料。

第十一条 报告义务人按照前款规定履行报告义务之后，还应当根据重大事

项的进展情况履行持续报告义务。

第十二条 公司董事会和总经理办公会按照相关法律、法规、规范性文件的有关规定，对上报的重大信息进行分析判断，及时履行相关审议程序和信息披露义务。

第十三条 对于无法判断其重要性的各种事项，报告义务人应及时向董事会秘书进行咨询，咨询该重大事项是否符合上市公司规范运作的法规和政策及审批、信息披露等相关事宜。

第十四条 重大事项在尚未公开披露，应做好信息的保密工作。若上述重大事项在呈报时应注意：

- （一）相关义务人应当在该事项发生或者拟报时在呈报文件中注明“保密”字样，并尽可能缩小知悉人员范围，原则上不超过三人；如口头呈报的，应说明系保密信息，并提醒知悉人员承担保密义务；
- （二）原则上该等重大事项在未公开披露前不得向其他方披露，但基于工作和业务的需要必需向其他方披露的，应和其他方签署保密协议，并就该等保密信息注明“保密”字样，由相关方签收。

第十五条 董事会秘书接到咨询后，应根据《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，判断该重大事项是否符合上市公司规范运作的法规和政策、是否需要审批等。董事会秘书应将咨询结果回复报告义务人。

需要履行信息披露义务的事项，董事会秘书应及时向董事长汇报。

需要履行审批程序的事项，董事会秘书应协调公司相关各方积极准备须经董事会或股东大会审批的事项议案。

第十六条 公司应建立重大事项事前咨询档案，对咨询的信息予以整理并妥善保管。

第四章 重大事项内部报告的责任与处罚

第十七条 公司实行重大信息实时报告制度。公司发生或即将发生本制度第二章所述重大事项，负有报告义务的单位 and 人员应将有关情况向公司董事会和

总经理办公会报告，确保报告内容的及时、真实、准确、完整，没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏。

第十八条 公司董事会秘书应当根据公司实际情况，定期或不定期地组织公司负有重大事项报告义务的人员参加有关公司治理及信息披露等方面的培训。

第十九条 发生本制度所述重大事项应上报而未及时上报的，追究负有报告义务有关人员的责任；如因此导致公司信息披露违规，由负有报告义务的有关人员承担相应责任；给公司造成严重影响或损失的，给予负有报告义务的有关人员处分，直至依法追究其法律责任。

第五章 附 则

第二十条 本制度所称“以上”含本数。

第二十一条 本制度经股东大会审议批准，并自公司首次向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所成功上市之日起生效。

第二十二条 本制度由公司董事会负责解释。

第二十三条 本制度未尽事宜，按国家有关法律法规和《公司章程》的规定执行；本制度与有关法律法规以及《公司章程》的有关规定不一致的，以有关法律法规以及《公司章程》的规定为准；本制度如与国家日后颁布的法律法规或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按国家有关法律法规和《公司章程》的规定执行，并及时修订，报董事会审议通过。

瑞能半导体科技股份有限公司

董事会

2024年2月29日