

# 河南易成新能源股份有限公司

## 重大信息内部报告制度

(2025年8月)

### 第一章 总 则

第一条 为规范和完善河南易成新能源股份有限公司（以下简称“公司”）重大信息内部报告工作，保证公司内部重大信息的有效传递、归集和审核管理，并及时、真实、准确、完整、公平地披露信息，维护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规、规范性文件以及《河南易成新能源股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 重大信息内部报告制度是指当出现、发生或即将发生可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的情形或事项时，按照本制度规定负有报告义务的有关人员、部门和单位，应当及时将有关信息通过董事会秘书向公司董事会报告的制度。

第三条 重大信息内部报告的相关文件资料应当不存在重大隐瞒、虚假陈述或引起重大误解之处，符合真实、准确、完整、及时、保密的原则。

第四条 公司董事会负责管理公司重大信息及其披露，公司证券法务部是董事会的日常办事机构，由董事会秘书领导，具体执行重大信息的管理及披露工作。

第五条 本制度所称“内部信息报告义务人”包括：

（一）公司董事及高级管理人员；

（二）职能部门、全资子公司、控股子公司及参股公司主要负责人和指定联络人（全资子公司、控股子公司负责其下属子公司的内部信息报告工作）；

- (三) 公司派驻所属子公司的董事和高级管理人员；
- (四) 公司控股股东和实际控制人；
- (五) 持有公司 5%以上股份的其他股东；
- (六) 其他可能接触重大信息的相关人员。

第六条 本制度适用于公司各职能部门、全资子公司、控股子公司及参股公司。

## 第二章 重大信息的范围

第七条 公司重大信息包括但不限于公司各职能部门、全资子公司、控股子公司、参股公司出现、发生或即将发生的以下事项及其持续进展情况，包括但不限于：

- (一) 重要会议；
- (二) 重大交易；
- (三) 关联交易；
- (四) 重大诉讼和仲裁；
- (五) 重大变更事项；
- (六) 环境信息事项；
- (七) 其他重大事项；
- (八) 其他风险事项；
- (九) 上述事项的持续进展事项；

公司发生或可能发生上述事项或情形时，负有重大信息报告义务的有关人员应及时、准确、真实、完整地向公司董事会秘书和证券法务部报告。

第八条 本制度所述“重要会议”，包括但不限于：

- (一) 召开董事会并做出决议；
- (二) 召开审计委员会并做出决议；
- (三) 召开股东（大）会或变更股东（大）会日期的通知；
- (四) 召开股东（大）会并作出决议；
- (五) 独立董事声明、意见及报告；
- (六) 董事会专门委员会召开会议并做出决议。

第九条 本制度所述“重大交易”，包括但不限于：

(一) 购买或出售资产（购买、出售的资产不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内）；

(二) 对外投资（含委托理财、对子公司投资等，设立或者增资全资子公司除外）；

(三) 提供财务资助（含委托贷款）；

(四) 提供担保（指公司为他人提供的担保，含对控股子公司的担保）；

(五) 租入或租出资产；

(六) 签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；

(七) 赠与或受赠资产；

(八) 债权或债务重组；

(九) 研究与开发项目的转移；

(十) 签订许可协议；

(十一) 放弃权利（含放弃优先购买权、优先认缴出资权利等）；

(十二) 监管部门认定的其他交易事项。

公司发生的上述交易（提供担保、提供财务资助除外）达到下列标准之一的，

应当及时报告：

（一）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；

（二）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，且绝对金额超过1000万元人民币；

（三）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，且绝对金额超过100万元人民币；

（四）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，且绝对金额超过1000万元人民币；

（五）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100万元人民币。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。对相同交易类别下标的相关的各项交易，连续12个月累计计算。

公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的交易，除中国证监会或者深交所另有规定外，免于按照上述规定披露和履行相应程序。

第十条 本制度所述“关联交易”，包括但不限于：

（一）本制度第九条规定的重大交易事项；

（二）购买原材料、燃料、动力；

（三）销售产品、商品；

（四）提供或接受劳务；

（五）委托或受托销售；

（六）与关联方共同投资；

（七）其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项。

发生的关联交易（提供担保、提供财务资助除外）达到下列标准之一的，应当及时报告：

（一）公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元人民币以上的关联交易；

（二）公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易；

（三）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东会审议。公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。

公司不得为董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供资金等财务资助。公司应当审慎向关联方提供财务资助或者委托理财。公司向关联方委托理财的，应当以发生额作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算。

公司在连续十二个月内发生的，与同一关联人（含与该关联人同受一主体控制或相互存在股权控制关系的其他关联人）进行的交易，或与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易，应当按照累计计算的原则适用上述披露标准。

第十一条 本制度所述“重大诉讼和仲裁”，包括但不限于：

（一）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 1000 万元人民币的重大诉讼、仲裁事项；

（二）涉及公司股东会、董事会决议被申请撤销或者宣告无效的；

（三）可能对公司生产经营、控制权稳定、公司股票及其衍生品种交易价格或者投资决策产生较大影响的；

（四）深圳证券交易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十二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。

公司应当及时披露重大诉讼、仲裁事项的重大进展情况及其对公司的影响，包括但不限于诉讼案件的一审和二审判决结果、仲裁裁决结果以及判决、裁决执行情况等。

第十二条 本制度所述“重大变更事项”，包括但不限于：

（一）变更公司名称、股票简称、公司章程、注册资本、注册地址、主要办公地址和联系电话等；

（二）经营方针、经营范围或者公司主营业务发生重大变化；

（三）变更募集资金投资项目；

（四）变更会计政策、会计估计；

（五）聘任、解聘为公司提供审计服务的会计师事务所；

（六）持有公司 5%以上股份的股东或实际控制人持股情况或控制公司的情况发生或拟发生较大变化；

（七）任一股东所持公司 5%以上股份被质押、冻结、司法拍卖、托管、设定信托或者被依法限制表决权；

（八）公司董事长、总裁、董事（含独立董事）提出辞职或发生变动；

（九）生产经营情况、外部条件或生产环境发生重大变化（包括主要产品价格或市场容量、原材料采购、销售方式、重要供货商或客户发生重大变化等）；

（十）获得大额政府补贴等额外收益，转回大额资产减值准备或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；

（十一）订立重要合同，可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重大影响；

（十二）法律、行政法规、部门规章、规范性文件、政策、市场环境、贸易条件等外部宏观环境发生变化，可能对公司经营产生重大影响；

（十三）公司发行新股或者其他境内外发行融资申请、重大资产重组事项收到相应的审核意见；

(十四)公司的实际控制人及其控制的其他企业从事与公司相同或者相似业务的情况发生较大变化;

(十五) 法院裁定禁止控股股东转让其所持股份;

(十六) 董事会通过发行新股或者其他境内外发行融资方案;

(十七) 中国证监会和深圳证券交易所认定的其他情形。

第十三条 本制度所述“环境信息事项”，包括但不限于：

(一) 新公布的环境法律、法规、规则、行业政策可能对公司产生较大影响；

(二) 因环境违法违规被环保部门调查，或受到刑事处罚、重大行政处罚；

(三) 公司有新、改、扩建具有重大环境影响的建设项目等重大投资行为；

(四) 由于环境保护方面的原因，公司被有关人民政府或有关部门决定限期治理或者停产、搬迁、关闭的；

(五) 公司由于环境问题涉及重大诉讼或者主要流动资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的。

第十四条 本制度所述“其他重大事项”，包括但不限于：

(一) 业绩预告和盈利预测的修正；

(二) 利润分配和资本公积金转增股本；

(三) 股票交易异常波动和澄清事项；

(四) 公司证券发行、回购、股权激励计划等有关事项；

(五) 公司及公司股东发生承诺事项；

(六) 监管部门或者公司认定的其他情形。

第十五条 本制度所述“其他风险事项”，包括但不限于：

(一) 发生重大亏损或者遭受重大损失；

(二) 发生重大债务、未清偿到期重大债务或重大债权到期未获清偿；

- (三) 可能依法承担的重大违约责任或重大赔偿责任；
- (四) 计提大额资产减值准备；
- (五) 股东会、董事会决议被法院依法撤销；
- (六) 公司决定解散或被有权机关依法责令关闭；
- (七) 公司预计出现资不抵债（一般指净资产为负值）；
- (八) 主要债务人出现资不抵债或进入破产程序，公司对相应债权未提取足额坏账准备；
- (九) 主要资产被查封、扣押、冻结或被抵押、质押；
- (十) 主要或全部业务陷入停顿；
- (十一) 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；
- (十二) 公司董事、高级管理人员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、刑事处罚及出现其他无法履行职责的情况；
- (十三) 监管部门或者公司认定的其他重大风险事项。

第十六条 公司参股公司与公司的关联人发生上条规定的关联交易或发生上条规定的其他重大事件，可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的，公司派驻参股公司的董事及高级管理人员应及时向公司董事会秘书和证券法务部报告。

第十七条 按照本制度规定负有报告义务的有关人员应以书面形式向公司董事会秘书和证券法务部提供重大信息的书面文件，包括但不限于与该信息相关的协议或合同、政府批文、法律法规、法院判决及情况介绍等。

第十八条 各信息报告义务人应将公司应披露的定期报告和临时报告所涉及的内容资料及时、准确、真实、完整地报送予董事会秘书和证券法务部。

上述事项涉及最新进展情况的也应当及时报告，涉及具体金额的，适用本制度第九条中关于交易标准的规定。各部门对于无法判断其重要性的信息须及时向公司证券法务部咨询。

上市公司全资子公司、控股子公司发生的上述重大事项，视同上市公司发生的重大事项，参照本制度规定执行。

### 第三章 重大信息内部报告程序

第十九条 信息报告义务人应在知悉本制度所述的内部重大信息后的第一时间以当面或电话方式向董事会秘书和证券法务部报告有关情况，并同时将与重大信息有关的书面文件通过公司综合办公室提供给公司董事会秘书和证券法务部，或先发送邮件给公司董事会秘书和证券法务部，再将书面文件邮寄至公司综合办公室履行签批程序，综合办公室应将签批文件及时转交给公司董事会秘书和证券法务部。

第二十条 信息报告义务人应在重大事项最先触及下列任一时点起，及时向公司董事会秘书和证券法务部预报可能发生的重大信息：

（一）拟将该重大事项提交董事会或者审计委员会审议时；

（二）部门负责人、所属子公司负责人或者其董事、高级管理人员知悉或应当知悉该重大事项时。

（三）有关各方就该重大事项拟进行协商或谈判时。

第二十一条 信息报告义务人应按照下述规定向董事会秘书和证券法务部报告本部门负责范围内或本公司重大信息事项的进展情况：

（一）董事会、审计委员会或股东会就重大事项作出决议的，应在当日内报告决议情况；

（二）就已披露的重大事项与有关当事人签署协议的，应在当日内报告协议的主要内容；上述协议的内容或履行情况发生重大变更或者被解除、终止的，应当及时报告变更或者被解除、终止的情况和原因；

（三）重大事项出现可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的其他进展或变化的，应当及时报告事项的进展或变化情况。

第二十二條 公司董事會秘書和證券法務部應當按照《上市規則》、《公司章程》等有關規定，對上報的內部重大信息進行分析和判斷，如需履行信息披露義務，董事會秘書和證券法務部應組織編制公告文稿，按規定程序審核並披露。如重大信息需經股東會、董事會、審計委員會審批的，董事會秘書和證券法務部應根據事項內容向公司董事會、審計委員會進行匯報，提請公司董事會、審計委員會履行相應程序，並按照相關規定予以披露。對於未达到信息披露標準的事項，公司董事會秘書和證券法務部可根據事項內容向董事長或總裁報告，決定是否召開董事長辦公會或總裁辦公會，履行決策程序。

第二十三條 證券法務部應指定專人對上報的重大信息予以整理並妥善保管。

#### 第四章 重大信息內部報告的管理和責任劃分

第二十四條 重大信息內部報告及對外披露工作由公司董事會統一領導和管理：

（一）董事長是公司信息披露的第一責任人；

（二）董事會秘書負責將內部信息按規定進行對外披露的具體工作，是公司信息披露工作的直接責任人；

（三）證券法務部是內部信息匯集和對外披露的日常工作部門；

（四）全體董事、高級管理人員、各職能部門、全資子公司、控股子公司及參股公司主要負責人是履行內部信息報告義務的第一責任人；

（五）持有公司 5%以上股份的股東及其一致行動人、實際控制人是履行內部信息告知義務的第一責任人。

第二十五條 未經通知董事會秘書並履行法定批准程序，公司的任何部門及控股子公司均不得以公司名義對外披露公司任何重大信息。公司相關部門草擬內部刊物、內部通訊及對外宣傳文件的，其初稿應交董事會秘書審核後方可定稿、發布，禁止在宣傳性文件中洩露公司未經披露的重大信息。

第二十六條 董事會秘書和證券法務部在信息內部傳遞過程中的具體職責為：

(一) 负责协调和组织内部信息传递，联系各信息报告义务人，对内部信息进行汇集、分析、判断，并判定处理方式；

(二) 负责将需要履行披露义务的事项向董事长、董事会和审计委员会进行汇报，提请董事会、审计委员会履行相应的审批程序，并按规定履行信息披露程序；

(三) 在知悉公司及相关人员违反或可能违反相关规定时，应当提醒并督促遵守信息披露相关规定；

(四) 组织公司董事和高级管理人员进行相关法律、法规的培训，协助各信息报告义务人了解各自在信息披露中的职责，促进内部信息报告的及时和准确；

(五) 证券法务部负责协助董事会秘书联系各信息报告义务人、汇集和分析内部信息、制作信息披露文件、完成信息披露申请及发布。

第二十七条 内部信息报告义务人在信息内部传递过程中的具体职责为：

(一) 发生重大信息后在第一时间及时收集、认真核对相关信息资料，并以书面形式上报董事长、总裁及抄送证券法务部，对所提供的重大信息在未公开披露前负有保密责任。

(二) 重大信息需股东会做出决议的，必须提前一个月报告，并备妥需决议事项的详细材料；

(三) 重大信息需董事会、审计委员会做出决定的，必须提前20天报告，并备妥需决议事项的详细材料；

(四) 其他不需股东会、董事会、审计委员会决议，但需董事长办公会或总裁办公会决定的事项，必须提前10天报告；

(五) 涉及临时性的重大信息应于发生当日或次日进行报告。

## 第五章 保密义务及法律责任

第二十八条 公司信息报告义务人及具有保密义务的人员包括但不限于以下

人员：

（一）公司董事、高级管理人员、各部门负责人；

（二）公司及全资子公司、控股子公司的档案和印章管理人员、会议记录人员、科研技术人员、财务会计人员、计划统计人员、法律事务人员、信息披露人员、销售人员；

（三）参加各类经营会议、参与业务洽谈、合同草拟签订、计划制订、信息披露、财务报表等各项涉密工作，或者接触、调用涉密文档的其他人员；

（四）公司临时聘用的接触涉密工作及文档的人员，如技术顾问、财务顾问等。

第二十九条 董事会秘书、报告人及其他因工作关系接触到信息的工作人员在相关信息未公开披露前，负有保密义务。

第三十条 信息报告人未按本制度的规定履行信息报告义务导致信息披露违规，出现瞒报、漏报、误报给公司造成严重影响或损失时，公司应对信息报告人给予批评、警告或解除其职务的处分，并且可以要求其承担损害赔偿责任。

前款规定的不履行信息报告义务是指包括但不限于下列情形：

（一）不向董事会秘书和证券法务部报告信息或提供相关文件资料；

（二）未及时向董事会秘书和证券法务部报告信息或提供相关文件资料；

（三）因故意或过失，致使报告的信息或提供的文件资料存在重大遗漏、重大隐瞒、虚假陈述或引发重大误解；

（四）拒绝答复董事会秘书和证券法务部对相关问题的问询；

（五）其他不适当履行信息报告义务的情形。

前款规定的瞒报、漏报、误报是指包括但不限于下列情形：

（一）泄露公司重大信息，尚未造成严重后果或经济损失的；

（二）已泄露公司重大信息但采取补救措施的；

- (三) 故意或过失泄露公司重大信息，造成严重后果或重大经济损失的；
- (四) 违反本制度，为他人窃取、打探、收买或违章提供公司重大信息的；
- (五) 利用职权强制他人违反本规定的。

## 第六章 附 则

第三十一条 本制度未尽事宜，按有关法律、行政法规和规范性文件及《公司章程》的规定执行。本制度如与国家日后颁布的法律、行政法规和规范性文件或修改后的《公司章程》相冲突，按国家有关法律、行政法规和规范性文件及《公司章程》的规定执行，并及时修订本制度报董事会审议通过。

第三十二条 本制度解释权属公司董事会。

第三十三条 本制度经公司董事会审议批准后生效实施。

河南易成新能源股份有限公司董事会

二〇二五年八月二十六日