

证券代码：872726

证券简称：中机试验

主办券商：东北证券

中机试验装备股份有限公司  
年报信息披露重大差错责任追究制度（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

2026年4月28日，中机试验装备股份有限公司（以下简称“公司”）召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于制定公司股票在北京证券交易所上市后适用的无需提交股东会审议的公司治理制度的议案》，该议案无需提交公司股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

中机试验装备股份有限公司  
年报信息披露重大差错责任追究制度  
（北交所上市后适用）

第一章 总 则

**第一条** 为了进一步提高中机试验装备股份有限公司（以下简称“公司”）的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国会计法》《上市公司信息披露

管理办法》《北京证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等法律、法规、规范性文件及《中机试验装备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《中机试验装备股份有限公司信息披露管理制度（上市后适用）》（以下简称“《信息披露管理制度》”）的有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

**第二条** 本制度所指重大差错是指足以影响年报使用人对公司财务状况、经营成果和现金流量以及年报的其他内容做出正确判断的重大差错，包括但不限于年报内容不真实、不准确、不完整和虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本制度所指责任追究制度是指年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度。

**第三条** 本制度适用于公司董事、高级管理人员、各子公司负责人，以及与年报信息披露工作有关的其他人员。

**第四条** 实行责任追究制度，应遵循以下原则：实事求是、客观公正、有错必究；过错与责任相适应；责任与权利对等原则。

**第五条** 公司董事会办公室在董事会秘书领导下负责收集、汇总与追究责任有关的资料，按制度规定提出相关处理方案，逐级上报公司董事会批准。年报在董事会审核通过后，由董事会秘书根据北京证券交易所（以下简称“北交所”）的相关要求和方式予以报送并披露。

资产财务部在公司财务负责人的领导下组织编制年报中的财务报表及与财务数据相关的内容，并对其准确性、完整性负责。

年报编制涉及到的公司业务部门及有关人员，应当按照分工及总体进度安排编制年报的分部报告、提供满足要求的基础资料，并对其准确性、完整性、及时性负责。

公司各部门、子公司应按公司要求提供与年报有关的资料和数据，应当对其所报送资料和数据准确性、完整性、及时性负责。

## 第二章 年报信息披露重大差错的责任追究

**第六条** 有下列情形之一的应当追究责任人的责任：

（一）违反《公司法》《证券法》《企业会计准则》等国家法律法规的规定，

使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

（二）违反《上市规则》以及中国证券监督管理委员会、北交所发布的有关上市公司年报信息披露指引、准则、通知等，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

（三）违反《公司章程》《信息披露管理制度》以及公司其他内部控制制度，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

（四）未按照年报信息披露工作中的规程办事且造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的；

（五）年报信息披露工作中不及时沟通、汇报造成重大失误或造成不良影响的；

（六）其他个人原因造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的。

**第七条** 有下列情形之一，应当从重或者加重处理：

（一）情节恶劣、后果严重、影响较大且事故原因确系个人主观因素所致的；

（二）打击、报复、陷害调查人或干扰、阻挠责任追究调查的；

（三）不执行董事会依法作出的处理决定的；

（四）董事会认为其他应当从重或者加重处理的情形的。

**第八条** 有下列情形之一的，应当从轻、减轻或免于处理：

（一）有效阻止不良后果发生的；

（二）主动纠正和挽回全部或者大部分损失的；

（三）确因意外和不可抗力等非主观因素造成的；

（四）董事会认为其他应当从轻、减轻或者免于处理的情形的。

**第九条** 在对责任人作出处理前，应当听取责任人的意见，保障其陈述和申辩的权利。

### 第三章 追究责任的形式及种类

**第十条** 追究责任的形式：

（一）责令改正并作检讨；

（二）通报批评；

（三）调离岗位、停职、降职、撤职；

（四）赔偿损失；

（五）解除劳动合同。

**第十一条** 公司董事、高级管理人员、各子公司负责人出现责任追究的范围事件时，公司在进行上述处罚的同时可附带经济处罚，处罚金额由董事会视事情节进行具体确定。

**第十二条** 公司发生年报信息披露重大差错，应当按照北交所关于上市公司年报信息披露的要求，及时发布更正公告、补充公告和澄清公告等。

#### 第四章 附 则

**第十三条** 本制度未尽事宜，或者与有关法律、法规、《公司章程》相悖的，按有关法律、法规、《公司章程》的规定为准。

**第十四条** 本制度所称“以上”、“以内”、“以下”、“超过”都含本数；“以外”、“低于”、“多于”、“不超过”不含本数。

**第十五条** 本制度由公司董事会负责制定、修订和解释。

**第十六条** 本制度由董事会审议通过且公司股票在北京证券交易所上市之日起生效并实施。

中机试验装备股份有限公司

董事会

2026年4月30日