

甘肃省电力投资集团有限责任公司  
银行间债券市场债务融资工具  
信息披露管理制度



二零二一年六月

# 目 录

第一章 总则.....	- 1 -
第二章 信息披露的内容及标准.....	- 2 -
第一节 发行信息披露.....	- 2 -
第二节 存续期信息披露.....	- 3 -
第三章 信息披露事务管理.....	- 8 -
第一节 信息披露分工.....	- 8 -
第二节 信息披露事务管理与信息披露程序.....	- 9 -
第三节 财务管理和会计核算的内部控制及监督机制.....	- 11 -
第四节 文件存档与管理.....	11
第四章 保密措施.....	- 12 -
第五章 信息沟通.....	- 12 -
第六章 责任追究及处罚.....	- 12 -
第七章 附则.....	- 13 -

## 第一章 总则

第一条 为规范甘肃省电力投资集团有限责任公司（以下简称“公司”）在银行间债券市场发行债务融资工具的信息披露行为，加强信息披露事务管理，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益，依据《中华人民共和国公司法》、中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）颁布的《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》（以下简称“《信息披露规则》”）及《甘肃省电力投资集团有限责任公司章程》等有关规定，制定本信息披露管理制度（以下简称“本制度”）。

第二条 本制度适用于公司与本公司控股的非上市子公司。

第三条 本制度所称“信息”是指：公司作为交易商协会的注册会员，在债务融资工具发行及存续期内，可能影响投资者判断投资价值和投资风险或者公司发生可能影响其偿债能力的重大事项以及债务融资工具监管部门要求披露的信息。

“公开披露”是指公司及相关信息披露责任人按法律、行政法规、《信息披露规则》和其他有关规定，在交易商协会认可的媒体上公告信息。“存续期”为债务融资工具发行登记完成直至付息兑付全部完成或发生债务融资工具债权债务关系终止的其他情形期间。

第四条 公司应当及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行信息披露职责，保证信息披露内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、

误导性陈述或重大遗漏。信息披露语言应简洁、平实和明确，不得有祝贺性、广告性、恭维性或诋毁性的词句。

第五条 信息披露文件一经公布不得随意变更。确有必要进行变更或更正的，应披露变更公告和变更或更正后的信息披露文件。已披露的原文件应在信息披露渠道予以保留，相关机构和个人不得对其进行更改或替换。

## 第二章 信息披露的内容及标准

### 第一节 发行信息披露

第六条 在公司准备发行或已发行且尚未兑付的债务融资工具存续期间，依据本制度履行公开对外披露信息义务。

第七条 公司应当通过交易商协会认可的网站，根据相关规定于发行前披露债务融资工具当期发行文件。发行文件至少包括以下内容：

- （一）最近三年经审计的财务报告和最近一期会计报表；
- （二）募集说明书；
- （三）信用评级报告（如有）；
- （四）受托管理协议（如有）；
- （五）法律意见书；
- （六）交易商协会要求的其他文件。

公司发行中期票据、短期融资券、超短期融资券、资产支持票据、项目收益票据、定向债务融资工具等各类债务融资工具项下的披露文件、披露时间等规则按照交易商协会的具体规定执行。

第八条 公司应当在不晚于债务融资工具交易流通首日披露发行结果。公告内容包括但不限于当期债券的实际发行规模、期限、价格等信息。

第九条 有关上述信息披露文件的编制及披露，公司应遵照交易商协会的相关自律规则，并取得交易商协会的同意。

## 第二节 存续期信息披露

第十条 债务融资工具存续期内，公司信息披露的时间应当不晚于公司按照境内外监管机构、市场自律组织、证券交易场所要求，或者将有关信息刊登在其他指定信息披露渠道上的时间。

债务融资工具同时在境内境外公开发行人、交易的，公司在境外披露的信息，应当在境内同时披露。

第十一条 债务融资工具的存续期内，公司应按以下要求持续披露定期报告：

（一）公司应当在每个会计年度结束之日后 4 个月内披露上一年年度报告。年度报告应当包含报告期内公司主要情况、审计机构出具的审计报告、经审计的财务报表、附注以及其他必要信息；

（二）公司应当在每个会计年度的上半年结束之日后 2 个月内披露半年度报告；

（三）公司应当在每个会计年度前 3 个月、9 个月结束后的 1 个月内披露季度财务报表，第一季度财务报表的披露时间不得早于上一年年度报告的披露时间；

（四）定期报告的财务报表部分应当至少包含资产负债表、利润表和现金流量表。编制合并财务报表的公司，除提供合并

财务报表外，还应当披露母公司财务报表。公司定向发行债务融资工具的，应当按照前款规定时间，比照定向注册发行关于财务信息披露的要求披露定期报告。

第十二条 公司无法按时披露定期报告的，应当于本制度第十一条规定的披露截止时间前，披露未按期披露定期报告的说明文件，内容包括但不限于未按期披露的原因、预计披露时间等情况。

第十三条 存续期内，公司发生可能影响债务融资工具偿债能力或投资者权益的重大事项时，应当及时披露，并说明事项的起因、目前的状态和可能产生的影响。所称重大事项包括但不限于：

（一）公司名称变更；

（二）公司生产经营状况发生重大变化，包括全部或主要业务陷入停顿、生产经营外部条件发生重大变化等；

（三）公司变更财务报告审计机构、债务融资工具受托管理人、信用评级机构；

（四）公司 1/3 以上董事、2/3 以上监事、董事长、总经理或具有同等职责的人员发生变动；

（五）公司法定代表人、董事长、总经理或具有同等职责的人员无法履行职责；

（六）公司控股股东或者实际控制人变更，或股权结构发生重大变化；

（七）公司提供重大资产抵押、质押，或者对外提供担保超过上年末净资产的 20%；

（八）公司发生可能影响其偿债能力的资产出售、转让、

报废、无偿划转以及重大投资行为、重大资产重组；

（九）公司发生超过上年末净资产 10%的重大损失，或者放弃债权或者财产超过上年末净资产的 10%；

（十）公司股权、经营权涉及被委托管理；

（十一）公司丧失对重要子公司的实际控制权；

（十二）债务融资工具信用增进安排发生变更；

（十三）公司转移债务融资工具清偿义务；

（十四）公司一次承担他人债务超过上年末净资产 10%，或者新增借款超过上年末净资产的 20%；

（十五）公司未能清偿到期债务或公司进行债务重组；

（十六）公司涉嫌违法违规被有权机关调查，受到刑事处罚、重大行政处罚或行政监管措施、市场自律组织做出的债券业务相关的处分，或者存在严重失信行为；

（十七）公司法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员涉嫌违法违规被有权机关调查、采取强制措施，或者存在严重失信行为；

（十八）公司涉及重大诉讼、仲裁事项；

（十九）公司发生可能影响其偿债能力的资产被查封、扣押或冻结的情况；

（二十）公司拟分配股利达到相关制度披露标准，或发生减资、合并、分立、解散及申请破产的情形；

（二十一）公司涉及需要说明的市场传闻；

（二十二）债务融资工具信用评级发生变化；

（二十三）公司订立其他可能对其资产、负债、权益和经营成果产生重要影响的重大合同；

(二十四)发行文件中约定或公司承诺的其他应当披露事项;

(二十五)其他可能影响其偿债能力或投资者权益的事项。定向发行对本条涉及内容另有规定或约定的,从其规定或约定。

第十四条 公司应当在出现以下情形之日后2个工作日内,履行本制度规定的重大事项信息披露义务:

(一)董事会或者其他有权决策机构就该重大事项形成决议时;

(二)有关各方就该重大事项签署意向书或者协议时;

(三)董事、高级管理人员或者具有同等职责的人员知道该重大事项发生时;

(四)收到相关主管部门关于重大事项的决定或通知时;

(五)完成工商登记变更时。

重大事项出现泄露或市场传闻的,公司应当在出现该情形之日后2个工作日内履行本制度第十三条规定的重大事项的信息披露义务。

已披露的重大事项出现重大进展或变化的,公司应当在进展或变化发生之日后2个工作日内披露进展或者变化情况及可能产生的影响。

第十五条 公司变更信息披露事务管理制度的,应当在披露最近一期年度报告或半年度报告披露变更后制度的主要内容;公司无法按时披露上述定期报告的,公司应当于本制度第十一条规定的披露截止时间前披露变更后制度的主要内容。

第十六条 公司变更信息披露事务负责人的,应当在变更



之日后 2 个工作日内披露变更情况及接任人员；对于未在信息披露事务负责人变更后确定并披露接任人员的，视为由法定代表人担任。如后续确定接任人员，应当在确定接任人员之日后 2 个工作日内披露。

第十七条 公司变更债务融资工具募集资金用途的，应当按照规定和约定履行必要变更程序，并至少于募集资金使用前 5 个工作日内披露拟变更后的募集资金用途。

第十八条 公司对财务信息差错进行更正，涉及未经审计的财务信息的，应当同时披露更正公告及更正后的财务信息。

（一）涉及经审计财务信息的，公司应当聘请会计师事务所进行全面审计或对更正事项进行专项鉴证，并在更正公告披露之日后 30 个工作日内披露专项鉴证报告及更正后的财务信息；

（二）如更正事项对经审计的财务报表具有广泛性影响，或者该事项导致公司相关年度盈亏性质发生改变，应当聘请会计师事务所对更正后的财务信息进行全面审计，并在更正公告披露之日后 30 个工作日内披露审计报告及经审计的财务信息。

第十九条 债务融资工具附选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的，公司应当按照相关规定和发行文件约定及时披露相关条款的触发和执行情况。

第二十条 公司应当至少于债务融资工具利息支付日或本金兑付日前 5 个工作日内披露付息或兑付安排情况的公告。

第二十一条 债务融资工具偿付存在较大不确定性的，公司应当及时披露付息或兑付存在较大不确定性的风险提示公告。

第二十二條 債務融資工具未按照約定按期足額支付利息或兌付本金的，公司應當及時披露未按期足額付息或兌付的公告。

第二十三條 債務融資工具違約處置期間，公司應當披露違約處置進展及處置方案主要內容。公司在處置期間支付利息或兌付本金的，應當在1個工作日內進行披露。

第二十四條 若公司無法履行支付利息或兌付本金義務，提請增進機構履行信用增進義務的，公司應當及時披露提請啟動信用增進程序的公告。

### 第三章 信息披露事務管理

#### 第一節 信息披露分工

第二十五條 公司銀行間債券市場債務融資工具信息披露事務由董事會統一領導和管理，信息披露事務負責人是公司銀行間債券市場債務融資工具信息披露的主要責任人。信息披露事務負責人應當由公司董事、高級管理人員或具有同等職責的人員擔任。如信息披露事務負責人無法繼續履行相關職責的，公司應及時設置並披露新的信息披露事務負責人。若公司未按照規定設置並披露信息披露事務負責人的，視為由法定代表人擔任信息披露事務負責人。

第二十六條 信息披露事務負責人負責組織和協調債務融資工具信息披露相關工作，接受投資者問詢，維護投資者關係。公司應當為信息披露負責人履行職責提供便利條件。

第二十七條 財務與資產管理部是公司銀行間債券市場債務融資工具信息披露事務管理部門，負責對外信息披露工作及對內信息披露管理工作。

第二十八条 董事、高级管理人员、各职能部门、子公司、分公司负有按照交易商协会的信息披露要求提供信息的义务，为信息披露事务管理部门履行职责提供工作便利，确保信息披露的及时性、准确性、公平性和完整性。

第二十九条 董事、高级管理人员在信息披露事务中的职责：

（一）公司董事、高级管理人员应当勤勉尽责，关注信息披露文件的编制情况，保证定期信息披露、非定期信息披露在规定期限内披露，配合公司及其他信息披露义务人履行信息披露义务。

（二）董事应当了解并持续关注公司生产经营情况、财务状况和公司已经发生的或者可能发生的重大事件及其影响，主动调查、获取决策所需要的资料。

（三）高级管理人员应当及时向董事会报告有关公司经营或者财务方面出现的重大事件、已披露的事件的进展或者变化情况及其他相关信息。

（四）公司董事、高级管理人员知悉重大事件发生时，应当按照公司规定立即履行报告义务；信息披露事务负责人在接到报告后，应当立即向董事会报告，并敦促信息披露事务管理部门组织临时报告的披露工作。

## **第二节 信息披露事务管理与信息披露程序**

第三十条 财务与资产管理部负责公司的相关信息披露文件、资料的管理，并及时向董事会报告与公司相关的信息。

（一）公司的信息披露事务负责人为财务总监，公司信息

披露事务负责人的联系地址为甘肃省兰州市城关区北滨河东路 69 号。

(二)信息披露事务负责人负责组织和协调债务融资工具信息披露相关工作,接受投资者问询,维护投资者关系。公司应当为信息披露事务负责人履行职责提供便利条件。

(三)如信息披露负责人无法继续履行信息披露事务负责人相关职责的,董事会应从公司高级管理人员中选举产生新的信息披露事务负责人,并披露新任信息披露事务负责人的联系方式。

(四)信息披露事务负责人在信息披露中的职责:

(1)作为公司与投资者的制定联络人,负责组织相关人员完成和递交主承销商要求的文件;

(2)及时掌握国家对公司施行的法律、法规和交易所协会对公司信息披露工作的要求;

(3)接受投资者问询,维护投资者关系;

(4)有权了解公司的财务和经营情况,查阅涉及信息披露事宜的所有文件;

(5)负责公司信息的保密工作,制定保密措施;内幕信息泄露时,及时采取补救措施加以解释和澄清。

第三十一条 对于公司发生的重大事项,各部门、子公司、分公司须在重大事项发生后及时向信息披露事务负责人履行报告职责,并同时提供相关的完整资料。

第三十二条 信息披露程序是指未公开信息的传递、编制、审核、披露的流程。

第三十三条 定期报告与临时报告的编制、审议、披露程

序：财务与资产管理部按照公司相关规定组织编制定期报告及临时报告，并报董事会或其他有权决策机构审批，并按照相关规定在公司相关职能部门、承销机构及其他相关机构的配合下在交易商协会认可的网站进行披露。

第三十四条 公司发现已披露的信息（包括公司发布的公告和媒体上转载的有关公司的信息）有错误、遗漏或误导时，应及时发布更正公告、补充公告或澄清公告。

### **第三节 财务管理和会计核算的内部控制及监督机制**

第三十五条 公司应依照法律、法规和国家有关部门的规定制定公司的财务会计制度。

第三十六条 公司应当执行财务管理和会计核算的内部控制及监督机制，保证相关控制的有效实施，确保披露的财务信息的真实、准确、完整。

### **第四节 文件存档与管理**

第三十七条 信息披露事务管理部门负责信息披露相关文件、资料的档案管理工作，保存期限为十年。董事、高级管理人员、各部门和下属公司履行信息披露职责的相关文件和资料，公司信息披露事务管理部门应当予以妥善保管，保管期限为十年。

第三十八条 公司董事、高级管理人员或其他部门的员工需要借阅信息披露文件的，需经财务与资产管理部办理相关借阅手续，并及时归还所借文件。借阅人因保管不善致使文件遗失的应承担相应责任。

## **第四章 保密措施**

第三十九条 对于公司未公开信息，公司董事、高级管理人员及其他因工作关系接触了解该部分信息的工作人员，负有保密义务。

第四十条 公司董事、高级管理人员及其他知情人员应采取必要的措施，在公司的信息公开披露前，将信息的知情者控制在最小范围内。

第四十一条 内幕信息知情人指知悉公司尚未公开的重大信息的机构和个人。公司内幕信息知情人对其获知的未公开的重大信息负有保密义务，不得擅自以任何形式对外披露。

## **第五章 信息沟通**

第四十二条 财务与资产管理部负责组织公司与投资者等的关系沟通活动。

第四十三条 投资者、中介机构、媒体等特定对象到公司现场参观、座谈沟通，实行预约制度并由公司指派专人陪同、接待、回答问题和记录沟通内容。

## **第六章 责任追究及处罚**

第四十四条 对于工作失职或违反本制度，致使公司信息披露事务出现失误给公司造成重大影响和损失的，公司董事会将视情节轻重对相关责任人进行处罚；涉嫌违法的，公司将依据法律法规追究法律责任。

## 第七章 附则

第四十五条 本制度未尽事宜，按照适用的有关法律、法规、中国人民银行及交易商协会的有关规定执行。本制度与法律、法规及交易商协会的自律规则有冲突时，按法律、法规及交易商协会的自律规则执行。

第四十六条 本制度由董事会负责解释和修订。

第四十七条 本制度经董事会审议通过之日起生效，修改时亦同。

甘肃省电力投资集团有限责任公司

2021年6月30日



六  
十  
二