

债券代码：124890.SH  
债券代码：1480436.IB

债券简称：14 甘电投  
债券简称：14 甘电投债

# 西南证券股份有限公司

## 关于甘肃省电力投资集团有限责任公司 修订信息披露事务管理制度的受托管理 事务临时报告

西南证券股份有限公司作为 2014 年甘肃省电力投资集团有限责任公司公司债券（债券简称：14 甘电投，债券代码：124890.SH）的债券受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则（2022 年修订）》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及本期债券《受托管理协议》的约定，现就本期债券重大事项报告如下：

### 一、信息披露事务管理制度情况

为规范发行人的信息披露行为，提高发行人信息披露管理水平和信息披露质量，促进发行人依法规范运作为，保证发行人信息披露的及时性、准确性、完整性及一致性，发行人决定不再单独制定公司债券信息披露制度和债务融资工具信息披露管理制度。

发行人根据《中华人民共和国中国人民银行法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国公司法》《公司信用类债券信息披露管理办法》《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等证监会、交易所、市场交易商协会相关规定，制定了《甘肃省电力投资

集团有限责任公司信息披露事务管理制度》（以下简称《信息披露事务管理制度》），该制度涵盖了公司债券、企业债券和非经融企业债务融资工具的发行及存续期信息披露相关事项。

《信息披露事务管理制度》已经董事会审议通过，于 2023 年 9 月 1 日起正式生效。

## 二、影响分析

目前发行人生产经营状况正常，上述信息披露管理制度的修订事项不会对本发行人的日常管理、生产经营、财务状况及偿债能力造成重大不利影响。

西南证券股份有限公司作为“14 甘电投”的债券受托管理人，根据《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则（2022 年修订）》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及本期债券《受托管理协议》的约定，出具本受托管理事务临时报告就发行人修订信息披露事务管理制度的事项提醒投资者关注相关风险。

附件：关于下发《甘肃省电力投资集团有限责任公司信息披露事务管理制度》的通知

（以下无正文）

（本页无正文，为《西南证券股份有限公司关于甘肃省电力投资集团有限责任公司修订信息披露事务管理制度的受托管理事务临时报告》之盖章页）



西南证券股份有限公司  
2023年9月1日

# 甘肃省电力投资集团有限责任公司文件

甘电投发〔2023〕75号

## 关于下发《甘肃省电力投资集团有限责任公司 信息披露事务管理制度》的通知

各公司，各部室：

《甘肃省电力投资集团有限责任公司信息披露事务管理制度》已经集团公司董事会审议通过，现印发给你们，请遵照执行。

甘肃省电力投资集团有限责任公司

2023年8月11日

# 甘肃省电力投资集团有限责任公司

## 信息披露事务管理制度

### 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)的信息披露行为,提高公司信息披露管理水平和信息披露质量,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《中华人民共和国中国人民银行法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国公司法》等相关法律法规,《甘肃省电力投资集团有限责任公司章程》以及中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)、中国银行间市场交易商协会(以下简称交易商协会)发布的《公司信用类债券信息披露管理办法》《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等相关规定,制定本信息披露事务管理制度(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** 本制度所称公司信用类债券(以下简称债券)包括企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具。公司公开发行的企业债券、公司债券以及银行间债券市场非金融企业债务融资工具的发行及存续期信息披露适用本办法。境外债券信息披露按照境外信息披露要求参照本办法执行。

**第四条** 公司应当真实、准确、完整、及时、公平地披露信息,不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司及其董事、

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券存续期间，依据本制度履行公开对外披露信息义务。

**第七条** 公司根据相关规定于发行前披露债券当期发行文件。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）债券监督管理机构或市场自律组织要求的其他文件。

**第八条** 公司应当在投资者缴款截止日后一个工作日（交易日）内，不晚于债务融资工具交易流通首日公告债券发行结果。

公告内容包括但不限于本期债券的实际发行规模、价格等信息。

**第九条** 有关上述信息披露文件的编制及披露，公司应遵照债券监督管理机构或市场自律组织相关自律规则执行。

## **第二节 存续期信息披露**

**第十条** 债券的存续期内，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。公司定向发行债券的，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。

**第十一条** 债券存续期内，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。

债券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券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、债券受托管理人、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）企业发生重大资产抵押、质押、出售、转让、报废、无偿划转以及重大投资行为或重大资产重组，或者对外提供担保超过上年末净资产的 20%；

（八）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%；

（九）公司股权、经营权涉及被委托管理；



- (十) 公司丧失对重要子公司的实际控制权;
- (十一) 债券担保情况发生变更, 或者债券信用评级发生变化;
- (十二) 公司转移债券清偿义务;
- (十三) 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%;
- (十四) 公司未能清偿到期债务或公司进行债务重组;
- (十五) 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;
- (十六) 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;
- (十七) 公司涉及重大诉讼、仲裁事项;
- (十八) 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;
- (十九) 企业分配股利, 作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定, 或者依法进入破产程序、被责令关闭;
- (二十) 公司涉及需要说明的市场传闻;
- (二十一) 债券信用评级发生变化;
- (二十二) 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;
- (二十三) 募集说明书约定或企业承诺的其他应当披露事项;
- (二十四) 其他可能影响其偿债能力或投资者权益的事项。

**第十四条** 公司应当在出现以下情形之日后 2 个工作日内，履行本制度第十三条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** 企业更正已披露信息的，应当及时披露更正公告和更正后的信息披露文件。

**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** 公司变更债券募集资金用途的，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。

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；

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** 债券附选择权条款、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** 债券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。

**第二十一条** 债券存续期内，公司应当在债券本金或利息兑付日前披露本金、利息兑付安排情况的公告。

**第二十二条** 债券发生违约的，公司应当及时披露债券本息未能兑付的公告。公司应当按照规定和约定履行信息披露义务，及时披露企业财务信息、违约事项、涉诉事项、违约处置方案、处置进展及其他可能影响投资者决策的重要信息。

债券违约处置期间，公司应当披露违约处置进展及处置方案主要内容。公司在处置期间支付利息或兑付本金的，应当在 1 个

工作日内进行披露。

若公司无法履行支付利息或兑付本金义务，提请增进机构履行信用增进义务的，公司应当及时披露提请启动信用增进程序的公告。

**第二十三条** 公司应当在每个会计年度结束之日起 4 个月内，披露为债券提供担保的机构上一年财务报告。

为债券提供担保的机构发生可能影响其代偿能力的重大事项时，应当及时披露重大事项并说明事项的起因、目前的状态和可能产生的影响。

**第二十四条** 公司应当确保向中介机构提供的与债券相关的所有资料真实、准确、完整。

### **第三章 信息披露事务管理**

#### **第一节 信息披露分工**

**第二十五条** 公司债券信息披露事务由董事会统一领导和管理，信息披露事务负责人是公司债券信息披露的主要责任人。信息披露事务负责人应当由公司董事、高级管理人员或具有同等职责的人员担任。如信息披露事务负责人无法继续履行相关职责的，公司应及时设置并披露新的信息披露事务负责人。若公司未按规定设置并披露信息披露事务负责人的，视为由法定代表人担任信息披露事务负责人。

**第二十六条** 信息披露事务负责人负责组织和协调债券信

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负责人履行职责提供便利条件。

**第二十七条** 财务与资产管理部是公司债券信息披露事务管理部门，负责对外信息披露工作及对内信息披露管理工作。

**第二十八条** 董事、高级管理人员、各职能部门、子公司、分公司负有按照债券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在信息披露中的职责：

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

（2）及时掌握法律、法规、证券交易所、交易商协会及其它有权机关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）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中国证监会和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。

**第四十二条** 公司有充分证据证明按照本办法规定应当披露的信息可能导致其违反国家有关保密法律法规的，可以依据有关法律规定豁免披露。

## 第五章 信息沟通

**第四十三条** 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。

**第四十四条** 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

**第四十五条** 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

**第四十六条** 本制度未尽事宜，按照适用的有关法律、法规、证券交易所、交易商协会及其它有权机关的有关规定执行。本制度与法律、法规、证券交易所、交易商协会及其它有权机关的规定有冲突时，按法律、法规、证券交易所、交易商协会及其它有权机关的规定执行。

**第四十七条** 本制度由董事会负责解释和修订。

**第四十八条** 本制度经董事会审议通过后，自 2023 年 9 月 1 日起生效，原印发的《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》（甘电投司发〔2021〕46 号）同时废止。