

证券代码：600777

证券简称：ST 新潮

公告编号：2025-010

山东新潮能源股份有限公司关于收到 《关于督促山东新潮能源股份有限公司加强内部控制 和投资者回报有关事项的工作函》的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

山东新潮能源股份有限公司（以下简称“公司”或“新潮能源”）于 2025 年 2 月 17 日收到上海证券交易所上市公司管理二部《关于督促山东新潮能源股份有限公司加强内部控制和投资者回报有关事项的工作函》（上证公函【2025】0167 号，以下简称“工作函”）。现将工作函内容公告如下：

“山东新潮能源股份有限公司：

近期，你公司陆续披露了内部控制缺陷整改进展、有关临时股东大会决议效力事项诉讼进展等公告，并对本所工作函进行了回复。经对比核查，相关公告反映出你公司在公司治理、内部控制、保护投资者知情权和收益权等方面还存在不足，部分事项存在制度规定不明确、信息披露不完整、文件提供不齐全等情况。请你公司严格依照《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规和业务规则，切实采取有效措施，进一步完善内部治理和内控制度、改善信息披露质量，保障境内投资者知情权和收益权。根据本所《股票上市规则》第 13.1.1 条等有关规定，现对你公司及相关人员进一步要求如下。

一、切实加强对境外子公司的有效控制。你公司子公司宁波鼎亮企业管理合伙企业（以下简称宁波鼎亮）持有境外子公司 79% 股权。你公司提供的《宁波鼎亮企业管理合伙协议》（以下简称《合伙协议》）显示，Seewave 作为宁波鼎亮执行事务合伙人，自主、全权执行合伙事务，除 Seewave 以外的

其他合伙人均不得协助/参与执行合伙事务；Seewave 拥有对所有合伙企业事务作出独立决策并予以执行的权利、并全权对外代表合伙企业，无需取得其他合伙人的同意、无需经过合伙人会议审议；Seewave 有权对取得、管理、维持、转让或者处分合伙企业持有的全部资产作出决定并负责具体执行等。上述安排显示，宁波鼎亮普通合伙人对境外子公司事务拥有重大决策权。相关披露和协议文件显示，你对宁波鼎亮在其普通合伙人变更事项、董事任免等方面缺乏有效控制。你公司虽将董事会追认宁波鼎亮普通合伙人变更事项作为一项整改措施，但在相关公告和回函中强调根据子公司管理制度，转让宁波鼎亮普通合伙人份额无需提请董事会或股东大会审议并免于披露。截至目前，你公司内控制度对于境外子公司核心决策主体变更程序仍未作出明确规定，且在具体执行上缺乏一致性和连贯性。此外，《合伙协议》和你公司回函显示，Seewave 可以独立决定更换其委托的代表，Seewave 的董事由其股东选举产生，但其主要股东穿透后仍为宁波鼎亮自身，而宁波鼎亮的事务均由 Seewave 独立决策，意味着 Seewave 的董事选举等事项仍然由其自身决策。请你公司针对境外子公司设置的复杂控制架构，切实强化对子公司的有效控制，避免用临时性措施代替制度规定、用循环授权架空上市公司必要的决策程序。

二、充分披露涉及境外子公司相关重要信息。你公司在内控缺陷整改进展公告和回复公告中提出，通过修改子公司管理制度、签订合伙协议补充协议等方式，强化了内部控制。但截至目前，你公司上述内控制度、合伙协议补充协议等法律文件中，对子公司重要事项决策程序的规定，仅为原则性、概括性描述，未明确规定宁波鼎亮/境外子公司需要提交上市公司决策审议的具体事项；你公司在回函中对近三年子公司提交上市公司的决策事项做了个案列举，但未能对应到公司内控制度的具体规定，也未提供并披露对境外子公司董事任命、历年年度预算审批、生产运营审批等事项的决策文件，列举的事项可能具有一定的偶发性、临时性。你公司子公司管理制度中显示，子公司高级管理人员的薪酬由其所在子公司董事会或其他有权决定机构确定，并由所在子公司发放。你公司 2023 年薪酬发放总额达 4.26 亿元人民币，但经监管问询后仍未披露境外子公司薪酬发放尤其是境外子公司董事、

高管人员薪酬发放情况。请你公司结合对境外子公司重大事项实施决策管理的实际情况，进一步完善并披露与境外子公司管理有关的具体规定，并及时披露涉及境外子公司重大决策事项、董事任免和薪酬发放等信息，充分保障投资者的知情权。

三、尽快推动分红提升投资者回报水平。你公司公告和相关回函显示，在满足日常运营开支的基础上，境外子公司仍有大额收益留存，该部分收益汇回境内不存在法律障碍，主要顾虑是境内未决诉讼的执行风险。由于境外子公司收益未能汇回境内，母公司层面未分配利润持续为负，导致技术上无法实施分红。鉴于目前情况，公司未来现金分红的时间安排暂时无法确定。针对公司境外业务持续盈利但公司长期未分红问题，中小投资者关注度高、诉求集中，本所也已多次进行监管督促。请你公司高度重视提高投资者回报水平，结合境外收益和境内诉讼执行风险的额度差异，评估实施分红的可行路径，采取有效措施化解技术障碍，切实保护投资者的收益权。

四、充分披露并落实人民法院裁定有关要求。你公司于2025年2月15日披露前期临时股东大会决议效力涉诉事项进展公告。经核，北京市高级人民法院做出的《民事裁定书》（[2024]京民申1730号）中指出“新潮能源公司确实需要进一步完善公司治理结构，及时依法回应股东请求，更好维护股东的合法权益”。请你公司完整披露《裁定书》相关内容，并根据《裁定书》的要求切实整改，完善公司治理结构，及时依法回应股东请求，更好维护股东合法权益。

请你公司在收到本工作函后立即对外披露，并在5个工作日内披露本工作函要求披露的相关文件。你公司及全体董事、监事和高级管理人员应当本着对投资者负责的态度，对公司当前内部治理和控制、提高投资者回报等方面存在的不足进行全面评估，制定明确具体的整改措施并予以有效执行，切实维护上市公司资产安全、提升治理和回报水平、保障全体股东合法权益。

请你公司年审机构高度重视公司上述事项，按照执业准则全面评估审计风险，制定并执行充分适当的审计程序，独立准确发表审计意见。”

特此公告。

山东新潮能源股份有限公司

董事会

2025年2月18日