

证券代码：839186

证券简称：大石馆

主办券商：西部证券

## 广州大石馆科技股份有限公司信息披露管理制度

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

公司于2020年4月10日召开第二届董事会第四次会议，审议《关于重新制定公司信息披露管理制度》的议案。议案表决结果：同意5票；反对0票；弃权0票。

该议案无需提交2020年第一次临时股东大会审议通过。

### 二、 制度的主要内容

#### 第一章 总 则

**第一条** 为指导广州大石馆科技股份有限公司（以下简称“公司”）做好信息披露工作，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（以下简称“《信息披露规则》”）、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司信息披露管理办法》等有关法律、法规、规范性文件以及《广州大石馆科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

**第二条** 本制度所称“信息”，是指对公司股份报价转让价格可能产生重大影响的信息。本制度所称“披露”，是指在规定的时间内、在规定的媒体上、按规定的程序、以规定的方式向社会公众公布，并送达监管部门备案。本制度所称“重大事件”，是指对公司股票转让价格可能产生较大影响的事项。

**第三条** 公司的信息披露包括挂牌前的信息披露及挂牌后持续信息披露，

其中挂牌后持续信息披露包括定期报告和临时报告。

**第四条** 公司董事会指定董事会秘书负责信息披露事务，公司编制信息披露文件并将信息披露文件及备查文件送达主办券商报备并披露，发生变更时亦同。公司董事会秘书离职无人接替或因故不能履行职责时，公司董事会应当及时指定一名高级管理人员负责信息披露事务并披露。

董事会秘书应列席公司的董事会和股东大会。

**第五条** 公司披露的信息，应经董事长或其授权的董事签字确认。若有虚假陈述，董事长或授权签字的董事应承担相应责任。

**第六条** 公司及其董事和相关信息披露义务人应保证信息披露内容的真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司、相关信息披露义务人和其他知情人不得公开或泄露该内幕信息。

**第七条** 公司披露的信息应当在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布，在其他网站或媒体披露信息的时间不得早于指定披露平台的披露时间。

**第八条** 公司编制的信息披露文件，需将信息披露文件及备查文件送达主办券商。拟披露信息经主办券商事前审查后，由主办券商上传至全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布。

## 第二章 挂牌报价转让前的信息披露

**第九条** 挂牌报价转让前，公司应披露股份公开转让说明书。

**第十条** 股份公开转让说明书应包括以下内容：

- （一） 公司基本情况；
- （二） 公司股权结构；
- （三） 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况；
- （四） 最近两年及一期的主要的会计数据和财务指标；
- （五） 中介机构；
- （六） 公司业务和技术情况；
- （七） 公司治理情况；
- （八） 公司财务信息；
- （九） 有关声明；

(十) 全国股份转让系统公司要求的其他附件。

**第十一条** 公司应在披露股份公开转让说明书的同时披露主办券商的推荐工作报告及其他需要披露的信息。

### 第三章 定期报告

**第十二条** 公司应当披露的定期报告包括年度报告、中期报告，可以披露季度报告。公司应当在本制度规定的期限内，按照全国股份转让系统公司有关规定编制并披露定期报告。

**第十三条** 公司应在每个会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告。公司年度报告中的财务报告必须经符合《证券法》规定的会计师事务所审计。公司不得随意变更会计师事务所，如确需变更的，应当由董事会审议后提交股东大会审议。

年度报告应包括以下内容：

- (一) 公司基本情况；
- (二) 主要会计数据和财务指标；
- (三) 管理层讨论与分析，包括但不限于：
  - 1、结合财务报告进一步解释和分析公司本年度财务报表及附注中的重要历史信息；
  - 2、对本年度公司经营情况进行回顾、对公司持续经营能力的评价与说明；
  - 3、对下一年度的经营计划或目标的说明、对风险因素的分析等。
- (四) 公司股票、债券发行及变动情况，报告期末股票、债券总额、股东总数，公司前十大股东持股情况；
- (五) 控股股东及实际控制人情况；
- (六) 董事、监事、高级管理人员、核心员工任职及持股情况；
- (七) 报告期内发生的重大事件及对公司的影响；
- (八) 公司募集资金使用情况（如有）；
- (九) 利润分配情况；
- (十) 公司治理及内部控制情况；

- (十一) 财务会计报告和审计报告全文；
- (十二) 中国证监会、全国股份转让系统公司规定的其他事项。

**第十四条** 公司应在董事会审议通过年度报告之日起两个转让日内，以书面和电子文档的方式向主办券商报送下列文件：

- (一) 年度报告全文、摘要（如有）；
- (二) 审计报告（如适用）；
- (三) 董事会、监事会决议及其公告文稿；
- (四) 公司董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见；
- (五) 按照全国股份转让系统公司要求制作的定期报告和财务数据的电子文件；
- (六) 主办券商及全国股份转让系统公司要求的其他文件。

**第十五条** 公司应当在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内披露半年报。半年报应包括以下内容：

- (一) 公司基本情况；
- (二) 主要会计数据和财务指标；
- (三) 公司股票、债券发行及变动情况，报告期末股东总数，公司前十大股东持股情况；
- (四) 控股股东及实际控制人发生变化的情况；
- (五) 报告期内重大诉讼、仲裁等重大事件及对公司的影响；
- (六) 公司募集资金使用情况（如有）；
- (七) 财务会计报告；
- (八) 中国证监会规定的其他事项；
- (九) 主办券商及全国股份转让系统公司要求的其他文件。

**第十六条** 半年度报告的财务报告可以不经审计，但全国中小企业股份转让系统公司另有规定的除外。

财务报告未经审计的，应当注明“未经审计”字样。财务报告经过审计的，若注册会计师出具标准审计报告，公司应说明注册会计师出具标准的审计报告；若注册会计师出具非标准的审计报告的，公司应披露审计报告正文，董事会对涉及事项的说明及监事会对此的审核意见。

**第十七条** 公司应在董事会审议通过半年度报告之日起两个转让日内，以书面和电子文档的方式向主办券商报送下列文件并披露：

- （一） 半年度报告全文、摘要（如有）；
- （二） 审计报告（如适用）；
- （三） 董事会、监事会决议及其公告文稿；
- （四） 公司董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见；
- （五） 按照全国股份转让系统公司要求制作的定期报告和财务数据的电子文件；
- （六） 中国证监会规定的其他事项；
- （七） 主办券商及全国股份转让系统公司要求的其他文件。

**第十八条** 公司可在每个会计年度第三个月、第九个月结束之日起一个月内自愿编制并披露季度报告。公司第一季度季度报告的披露时间不得早于上一年的年度报告的披露时间。

公司应在董事会审议通过季度报告之日起两个转让日内，以书面和电子文档的方式向推荐主办券商报送下列文件并披露：

- （一） 季度报告全文、摘要（如有）；
- （二） 董事会、监事会决议及其公告文稿；
- （三） 公司董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见；
- （四） 按照全国股份转让系统公司要求制作的定期报告和财务数据的电子文件；
- （五） 中国证监会规定的其他事项；
- （六） 主办券商要求的其他文件。

**第十九条** 公司定期报告披露之前出现业绩泄露，或者出现业绩传闻且公司股票及其他证券品种交易出现异常波动的，应当及时披露业绩快报。

公司业绩快报中的财务数据与实际数据差异幅度达到 20%以上的，应当及时披露修正公告，并在修正公告中向投资者致歉、说明差异的原因。

**第二十条** 公司董事会应当确保公司定期报告按时披露。董事会因故无法对定期报告形成决议的，应当以董事会公告的方式披露，说明具体原因和存在的风险并披露。公司不得以董事、高级管理人员对定期报告内容有异议为由不按时披

露。

公司不得披露未经董事会审议通过的定期报告。

## 第二章 临时报告

### 第一节 一般规定

**第二十一条** 临时报告是指可能对公司股票及其他证券品种交易价格产生较大影响，或者对公司的投资者作出投资决策有较大影响的重大事件，投资者尚未得知时，按照法律法规和全国股份转让系统公司有关规定发布的除定期报告以外的公告。

临时报告除监事会决议外应当加盖董事会公章并由公司董事会发布。

**第二十二条** 公司应当在临时报告所涉及的重大事件最先触及下列任一时点后及时履行首次披露义务：

- （一） 董事会或者监事会就该重大事件形成决议时；
- （二） 有关各方就该重大事件签署意向书或者协议时；
- （三） 公司（含任一董事、监事或者高级管理人员）知悉或者应当知悉该重大事件发生时。

**第二十三条** 对公司股票转让价格可能产生较大影响的重大事件正处于筹划阶段，虽然尚未触及本制度第二十二条规定的时点，但出现下列情形之一的，公司亦应履行首次披露义务：

- （一） 该事件难以保密；
- （二） 该事件已经泄漏或者市场出现有关该事件的传闻；
- （三） 公司股票及其他证券品种交易价格已发生大幅波动。

**第二十四条** 公司履行首次披露义务时，应当按照本规定的披露要求和全国股份转让系统公司制定的临时公告格式指引予以披露。

在编制公告时若相关事实尚未发生的，公司应当客观公告既有事实，待相关事实发生后，应当按照相关格式指引的要求披露事项进展或变化情况。

### 第二节 董事会、监事会和股东大会决议

**第二十五条** 公司召开董事会会议，应当在会议结束后及时将经与会董事

签字确认的决议（包括所有提案均被否决的董事会决议）向主办券商报备。

董事会决议涉及本制度规定的应当披露的重大事件，公司应当以临时公告的形式及时披露；决议涉及根据公司章程规定应当提交经股东大会审议的收购与出售资产、对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等）的，公司应当在决议后及时以临时公告的形式披露。

**第二十六条** 公司召开监事会会议，应当在会议结束后及时将经与会监事签字的决议向主办券商报备。

涉及本制度规定的应当披露的重大事件，公司应当以临时公告的形式及时披露。

**第二十七条** 公司应当在年度股东大会召开 20 日前或临时股东大会召开 15 日前，以临时公告等方式向股东发出股东大会通知。

**第二十八条** 公司在股东大会上不得披露、泄露未公开重大信息。

**第二十九条** 公司召开股东大会，应当在会议结束后两个转让日内将相关决议公告披露。年度股东大会公告中应当包括律师见证意见。

股东大会决议涉及本规则规定的重大事项，且股东大会审议未通过相关议案的，挂牌公司应当就该议案涉及的事项，以临时报告的形式披露事项未审议通过的原因及具体安排。

### 第三节 交易事项

**第三十条** 公司发生以下交易，达到标准的，视同重大事件：

- （一） 购买或者出售资产；
- （二） 对外投资（含委托理财、对子公司投资等）；
- （三） 提供担保；
- （四） 提供财务资助；
- （五） 租入或者租出资产；
- （六） 签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （七） 赠与或者受赠资产；
- （八） 债权或者债务重组；
- （九） 研究与开发项目的转移；

- (十) 签订许可协议；
- (十一) 放弃权利；
- (十二) 中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品或者商品等与日常经营相关的交易行为。

**第三十一条** 当发生上述交易（除提供担保外），达到下列标准之一的，应当及时披露：

- (一) 交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 20%以上；
- (二) 交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 20%以上，且超过 300 万元。

**第三十二条** 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，除另有规定或者损害股东合法权益外，免于按照本节规定披露。

**第三十三条** 公司发生上述交易行为的，应当按照公司章程提交公司董事会审议通过后还应当提交公司股东大会审议，并及时披露决议公告和相关公告。

#### 第四节 关联交易

**第三十四条** 公司的关联交易，是指公司与关联方之间发生的转移资源或义务的事项。

**第三十五条** 公司的关联方及关联关系包括《企业会计准则第 36 号-关联方披露》规定的情形，以及公司、主办券商或全国股份转让系统公司根据实质重于形式原则认定的情形。

**第三十六条** 公司董事会、股东大会审议关联交易事项时，应当执行公司章程规定的表决权回避制度。

**第三十七条** 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。



如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程或关联交易管理办法提交董事会或者股东大会审议并披露。

**第三十八条** 除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当经过股东大会审议并以临时公告的形式披露。

**第三十九条** 公司与关联方达成以下关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议或披露：

- （一） 一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；
- （二） 一方作为承销团成员承销另一方公开发行股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；
- （三） 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬；
- （四） 一方参与另一方公开招标或者拍卖，但是招标或者拍卖难以形成公允价格的除外；
- （五） 公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等；
- （六） 关联交易定价为国家规定的；
- （七） 关联方向公司提供资金，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对该项财务资助无相应担保的；
- （八） 公司按与非关联方同等交易条件，向董事、监事、高级管理人员提供产品和服务的；
- （九） 中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

## 第五节 其他重大事件

**第四十条** 公司因公开发行股票接受辅导时，应及时披露相关公告及后续进展。公司董事会就股票发行、拟在境内外其他证券交易场所上市、或者发行其他证券品种作出决议，应当自董事会决议之日起及时披露相关公告。

**第四十一条** 公司对涉案金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上，且超过 200 万元的重大诉讼、仲裁事项应当及时披露。

未达到前款标准或者没有具体涉案金额的诉讼、仲裁事项，董事会认为可能对公司股票及其他证券品种转让价格产生较大影响的，或者主办券商、全国股份转让系统公司认为有必要的，以及涉及股东大会、董事会决议被申请撤销或者宣告无效的诉讼，公司也应当及时披露。

**第四十二条** 公司应当在董事会审议通过利润分配或资本公积转增股本方案后，及时披露方案具体内容，并于实施方案的股权登记日前披露方案实施公告。

**第四十三条** 股票转让被全国股份转让系统公司认定为异常波动的，公司应当于次一股份转让日披露异常波动公告。如果次一转让日无法披露，公司应当向全国股份转让系统公司申请股票暂停转让直至披露后恢复转让。

**第四十四条** 公共媒体传播的消息可能或者已经对公司股票转让价格产生较大影响的，公司应当及时向主办券商提供有助于甄别传闻的相关资料，并决定是否发布澄清公告。

**第四十五条** 公司实行股权激励计划，应当严格遵守全国股份转让系统公司的相关规定，并履行披露义务。

**第四十六条** 公司有限售期的股份解除转让限制前两个转让日，公司须发布股份解除转让限制公告。

**第四十七条** 在公司中拥有权益的股份达到该公司总股本 5% 的股东及其实际控制人，其拥有权益的股份变动达到全国股份转让系统公司规定的标准的，应当按照要求及时通知公司并披露权益变动公告。

**第四十八条** 挂牌公司和相关信息披露义务人披露承诺事项的，应当严格遵守其披露的承诺事项。

公司未履行承诺的，应当及时披露原因及相关当事人可能承担的法律后果；相关信息披露义务人未履行承诺的，公司应当主动询问，并及时披露原因，以及董事会拟采取的措施。

**第四十九条** 全国股份转让系统公司对挂牌公司实行风险警示或作出股票终止挂牌决定后，公司应当及时披露。

挂牌公司出现下列重大风险情形之一的，应当自事实发生之日起及时披露：

- (一) 停产、主要业务陷入停顿；

- (二) 发生重大债务违约；
- (三) 发生重大亏损或重大损失；
- (四) 主要资产被查封、扣押、冻结，主要银行账号被冻结；
- (五) 公司董事会无法正常召开会议并形成董事会决议；
- (六) 董事长或者经理无法履行职责，控股股东、实际控制人无法取得联系；
- (七) 公司其他可能导致丧失持续经营能力的风险。

上述风险事项涉及具体金额的，根据本制度第三十一的规定。

**第五十条** 挂牌公司出现以下情形之一的，应当自事实发生或董事会决议之日起及时披露：

- (一) 变更公司名称、证券简称、公司章程、注册资本、注册地址、主要办公地址等，其中公司章程发生变更的，还应在股东大会审议通过后披露新的公司章程；
- (二) 经营方针和经营范围发生重大变化；
- (三) 挂牌公司控股股东、实际控制人及其一致行动人，或第一大股东发生变更；
- (四) 挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业占用公司资金；
- (五) 挂牌公司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；
- (六) 法院裁定禁止控股股东、实际控制人转让其所持挂牌公司股份；
- (七) 挂牌公司董事、监事、高级管理人员发生变动；
- (八) 挂牌公司减资、合并、分立、解散及申请破产，或者依法进入破产程序、被责令关闭；
- (九) 订立重要合同、获得大额政府补贴等额外收益，可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重大影响；
- (十) 挂牌公司提供担保，被担保人于债务到期后 15 个交易日内未履行偿债义务，或者被担保人出现破产、清算或其他严重影响其偿债能力的情形；
- (十一) 营业用主要资产的抵押、质押、出售或者报废一次超过该资产的

30%；

- (十二) 挂牌公司发生重大债务；
- (十三) 挂牌公司变更会计政策、会计估计（法律法规或者国家统一会计制度要求的除外），变更会计师事务所；
- (十四) 挂牌公司或其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员被纳入失信联合惩戒对象；
- (十五) 挂牌公司取得或丧失重要生产资质、许可、特许经营权，或生产经营的外部条件、行业政策发生重大变化；
- (十六) 挂牌公司涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构或其他有权机关调查，被移送司法机关或追究刑事责任，受到对公司生产经营有重大影响的行政处罚，或者被中国证监会及其派出机构采取行政监管措施或行政处罚；
- (十七) 挂牌公司董事、监事、高级管理人员、控股股东或实际控制人涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构或其他有权机关调查、采取留置、强制措施或者追究重大刑事责任，被中国证监会及其派出机构处以证券市场禁入、认定为不适当人员等监管措施，受到对公司生产经营有重大影响的行政处罚；
- (十八) 因已披露的信息存在差错、虚假记载或者未按规定披露，被有关机构责令改正或者经董事会决定进行更正；
- (十九) 法律法规规定的，或者中国证监会、全国股转公司认定的其他情形。

发生违规对外担保、控股股东或者其关联方占用资金的公司应当至少每月发布一次提示性公告，披露违规对外担保或资金占用的解决进展情况。

**第五十一条** 公司建立完善的内部信息反馈制度，出现以上所涉及事项时，相关部门及有关责任人应于事件发生当日以书面或其他通讯形式上报董事长、总经理。

**第五十二条** 公司日常信息管理规范：

- (一) 要确保信息内容统一：对内、对外提供的资料中所涉及的财务数据均以财务部门提供的为准，涉及技术服务数据的均以销售部和研发

- 部提供的数据为准；涉及员工情况的以人事行政部提供的数据为准；
- (二) 非正式公开披露前的法定的重大信息，在向内、外提供前均要由部门领导签字审核，交公司领导（董事长、总经理）签字批准后，再由董事会留底备案后方可执行；
  - (三) 公司各部门的报表和信息，除向政府部门按其规定时限提供法定报表或其他法定信息外，对外提供报表或其他信息资料的时间不得早于公司临时报告或定期报告公告的时间。在向政府有关部门报送信息、报表等时，要明确提示对方负有保密和不向非法定渠道泄露的责任义务；
  - (四) 公司企业文化宣传部门在网站、报刊及其他相关媒体对外进行宣传时所采用稿件中涉及公司重大信息时，应事先送董事会审核、经公司领导（总经理、董事长）批准后方可发布。

### 第三章 信息披露的程序

#### 第五十三条 信息披露应严格履行下列审核程序：

- (一) 提供信息的部门负责人认真核对相关资料：各部门确保提供材料、数据的及时、准确、完整，相应责任人和部门领导严格审核、签字后，报送董事会；
- (二) 董事会收到材料、数据后，应认真组织相关材料、数据的复核和编制，编制完成后交财务处对其中的财务数据进行全面复核；
- (三) 财务部收到编制材料后，应认真组织、安排人员对其财务数据的准确、完整等进行复核，最后由部门领导签字确认后交董事会；
- (四) 董事会收到复核材料后，交相关领导（董事长、总经理）进行合规性审批后，由董事长签发。

**第五十四条** 公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，公司董事长是信息披露的第一责任人，董事会秘书是信息披露的主要负责人，负责协调和组织公司的信息披露事务。按照相关程序，公司下列人员有权以公司的名义披露信息：

- (一) 董事长；
- (二) 董事会秘书；

（三）经董事长授权的董事。

董事会为公司对外日常信息事务处理机构，专门负责回答社会公众的咨询（质询）等事宜，公司其余部门不得直接回答或处理相关问题。

**第五十五条** 公司有关部门研究、决定涉及信息披露事项时，应通知董事长参加会议，并就决策的合规性从信息披露角度征询其意见，并向其提供信息披露所需的资料。

**第五十六条** 公司不得以新闻发布会或答记者问在本公司网站上发布等形式代替信息披露。

**第五十七条** 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、补充公告和澄清公告等。

#### 第四章 保密措施

**第五十八条** 公司董事、监事、高级管理人员以及其他因工作关系接触到应披露信息的工作人员，在信息未正式公开披露前负有保密义务。

**第五十九条** 在公司信息未正式披露前，各相关部门对拟披露信息均负有保密义务，不得在公司内外网站、报刊、广播等媒介公开相关信息，不得向第三方泄露。

**第六十条** 公司董事会应采取必要的措施，在信息公开披露前，将信息知情者控制在最小范围内，并与相关人员签订保密协议。

#### 第五章 附则

**第六十一条** 本管理制度未尽事宜按全国中小企业股份转让系统有关部门的规定办理。在监管部门信息披露制度做出修改时，本管理办法应当依据修改后的信息披露制度进行修订。

**第六十二条** 本管理制度与国家相关法律、法规有冲突时，以国家法律、法规、规范性文件为准。

**第六十三条** 本管理制度由公司董事会负责解释和修订。

**第六十四条** 本制度经公司董事会审议通过后生效。

广州大石馆科技股份有限公司

董事会

2020年4月14日