

证券代码：838067

证券简称：三土能源

主办券商：中邮证券

山东三土能源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

本制度于 2025 年 12 月 11 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过，议案表决结果为：5 票同意、0 票反对、0 票弃权。本制度经董事会审议通过之日起生效实施。

二、 分章节列示制度的主要内容

第一章 总则

第一条 为加强对山东三土能源股份有限公司(以下简称“公司”)的信息披露管理，保护公司、股东、债权人及其他利益相关方的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《非上市公众公司信息披露管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》《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》”)及《公司章程》的有关规定，并结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 公司信息披露的基本原则是及时、准确、真实、完整和公开、公平、公正。

第三条 公司全体董事、监事、高级管理人员保证信息披露内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

第四条 公司披露重大信息之前，应当经主办券商审查，公司不得披露未经

主办券商审查的重大信息。

第五条 公司在其他媒体披露信息的时间不得早于全国中小企业股份转让系统有限责任公司指定信息披露平台的披露时间。

第二章 信息披露的内容、范围和时间

第六条 公司信息披露分为定期报告和临时报告。

第七条 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，在每个会计年度的上半年结束之日起两个月内编制并披露半年度报告。公司年度报告中的财务报告必须经具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。

第八条 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。

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。

第九条 公司应在定期报告披露前及时向主办券商送达下列文件：

- 1、定期报告全文、摘要(如有)；
- 2、审计报告(如适用)；
- 3、董事会、监事会决议及其公告文稿；
- 4、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；
- 5、按照全国股转系统要求制作的定期报告和财务数据的电子文件；
- 6、主办券商及全国股转系统要求的其它文件。

第十条 公司财务报告被注册会计师出具非标准审计意见的，公司在向主办券商送达定期报告的同时应当提交下列文件：

- 1、董事会针对该审计意见涉及事项所做的专项说明，审议此专项说明的董事会决议以及决议所依据的材料；
- 2、监事会对董事会有关说明的意见和相关决议；
- 3、负责审计的会计师事务所及注册会计师出具的专项说明；

4、主办券商及全国股转系统要求的其他文件。

第十一条 临时报告是指公司按照法律法规和全国股转系统有关规定发布的除定期报告以外的公告。临时报告应当加盖公司董事会公章并由公司董事会发布。

第十二条 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：

- 1、董事会或者监事会作出决议时；
- 2、签署意向书或者协议(无论是否附加条件或者期限)时；
- 3、公司(含任一董事、监事或者高级管理人员)知悉或者理应知悉重大事件发生时。

第十三条 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，公司亦应履行首次信息披露义务：

- 1、该事件难以保密；
- 2、该事件已经泄露或者市场出现有关该事件的传闻；
- 3、公司股票及其衍生品种交易已发生异常波动。

第十四条 公司召开董事会、监事会，应在会议结束后两个工作日内将相关决议向主办券商报备。决议涉及本制度规定的重大信息或应当提交股东会审议的收购与出售资产、对外投资等事项的，应当以临时公告的形式及时披露。

第十五条 公司应当在年度股东会召开二十日前或者临时股东会召开十五日前，以临时公告方式向股东发出股东会通知。公司在股东会上不得披露、泄漏未公开重大信息。

第十六条 公司召开股东会，应当在会议结束后两个转让日内将相关决议公告披露。年度股东会公告中应当包括律师见证意见。

第十七条 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》提交董事会或股东会审议并披露。

第十八条 除日常性关联交易之外的其他关联交易,公司应当经过股东会审议并以临时公告的形式披露。

第十九条 公司与关联方进行下列交易,可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露:

1、一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种;

2、一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种;

3、一方依据另一方股东会决议领取股息、红利或者报酬;

4、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关联交易。

第二十条 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、全国股转系统认为有必要的,以及涉及股东会、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。

第二十一条 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。

第二十二条 股票转让被全国股转系统认定为异常波动的,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，公司应当向全国股转系统申请股票暂停转让直至披露后恢复转让。

第二十三条 公共媒体传播的消息(以下简称“传闻”)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。

第二十四条 在公司拥有权益的股份达到公司总股本 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转系统规定的标准的，应当按照要求及时通知公司并披露相关公告。

第二十五条 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、股东会无法正常召开会议并形成决议；
- (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《信息披露规则》第三十八条的规定进行披露。

除前述风险事项外，公司出现以下情形之一的，应当自事实发生之日起或公司知道或应当知道该事项之日起两个交易日内披露：

(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十五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，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，被有关机构要求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、全国股转系统认定的其他情形。

第二十六条 限售股份在解除转让限制前，公司应当按照全国股转系统有关规定披露相关公告或履行相关手续。

第二十七条 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等形式上报董事长、总经理、董事会秘书。

第二十八条 信息披露的时间和格式，按《信息披露规则》及全国股转系统其他规定执行。

第三章 信息披露的程序和管理

第二十九条 信息披露应严格履行下列审核程序：

1、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；

2、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，编制完成后交财务部对其中的财务数据进行全面复核；

3、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；

4、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。

第三十条 公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，公司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。

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。

第三十一条 公司董事会、监事会、其他高级管理人员及公司有关部门应配合、支持董事会秘书的信息披露工作，公司有关部门应当向董事会秘书提供信息披露所需要的资料和信息，公司在作出重大决定之前，应当从信息披露角度征询董事会秘书的意见；如有妨碍董事会秘书履行职责的行为，董事会秘书可向公司有关部门反映。

第三十二条 董事会秘书在履行信息披露职责时，应当接受公司董事会、监事会的监督。

第三十三条 公司有关部门研究、决定涉及信息披露事项时，应通知董事会秘书参加会议，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。

第三十四条 公司有关部门对于是否涉及信息披露事项有疑问时，应及时向董事会秘书或通过董事会秘书向主办券商或全国股转系统咨询。

第三十五条 公司不得以新闻发布会或答记者问、在公司网站上发布等形式代替信息披露。

第三十六条 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 信息披露的媒体

第三十七条 公司披露的信息应在全国中小企业股份转让系统信息披露平台发布。

第三十八条 公司定期报告、临时报告等除登载于上述披露平台外，还可刊登于公司网站，但时间不应早于在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露时间。

第五章 保密措施

第三十九条 公司董事、监事、其他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。

第四十条 在公司信息未在全国中小企业股份转让系统信息披露平台正式披露前，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，不得向无关第三方泄露。

第四十一条 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。凡公司应披露信息中涉及公司商业秘密或其他重要不便于公开的信息等，董事会秘书应及时向公司领导反映后，经公司董事会通过，由公司向全国股转系统申请豁免相关信息披露义务。

第四十二条 当董事会得知有关尚未披露的信息难以保密，或者已经泄露，或者公司股票价格已经明显发生异常波动时，公司应当立即将该信息予以披露。

第六章 其他

第四十三条 由于有关人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应该对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，并且可以向其提出适当赔偿的要求。

第四十四条 本制度未规定事宜，或与有关法律、法规、规范性文件或《信息披露规则》有冲突时，按照有关法律、法规、规范性文件或《信息披露规则》执行。

第四十五条 本制度适用范围为公司各职能部门、控股子公司等。

第四十六条 本制度由本公司董事会负责解释和修订。

第四十七条 本制度经本公司董事会审议批准后生效实施。

山东三土能源股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 15 日