



中华人民共和国金融行业标准

JR/T 0220.3—2021

挂牌公司信息披露电子化规范 第3部分：临时报告

Specification for electronic listed companies disclosure—

Part 3: Temporary announcements

2021 - 06 - 15 发布

2021 - 06 - 15 实施

中国证券监督管理委员会 发布

目 次

前言..... II

引言..... III

1 范围..... 1

2 规范性引用文件..... 1

3 术语和定义..... 1

4 临时报告分类标准..... 1

 4.1 临时报告分类..... 1

 4.2 临时报告分类标准..... 1

 4.3 临时报告分类标准的组成及文件命名..... 2

 4.3.1 临时报告分类标准的组成..... 2

 4.3.2 临时报告分类标准文件命名..... 2

 4.4 临时报告分类标准命名空间及文件存储规则..... 2

 4.5 临时报告分类标准元素..... 2

附录 A （资料性） 临时报告公告类别样例..... 3

附录 B （资料性） 临时报告分类标准样例..... 6

参考文献..... 7

前 言

本文件按照GB/T 1.1—2020《标准化工作导则 第1部分：标准化文件的结构和起草规范》的规定起草。

JR/T 0220《挂牌公司信息披露电子化规范》分为三个部分：

- 第1部分：公告分类及分类标准框架；
- 第2部分：定期报告；
- 第3部分：临时报告。

本文件为JR/T 0220《挂牌公司信息披露电子化规范》的第3部分。JR/T 0220已经发布了以下部分：

- 第1部分：公告分类及分类标准框架；
- 第2部分：定期报告。

本文件由全国金融标准化技术委员会证券分技术委员会（SAC/TC 180/SC4）提出。

本文件由全国金融标准化技术委员会（SAC/TC 180）归口。

本文件起草单位：中国证券监督管理委员会科技监管局、全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中证股转科技有限公司、中证信息技术服务有限责任公司、中国银河证券有限公司。

本文件主要起草人：姚前、蒋东兴、隋强、李永春、周云晖、刘伟、强庆华、孙立、吕栋栋、蔡慧、黄磊、王海东、贾忠磊、李萌、杨超颖、张华、闫巧芝、孙宏伟、罗黎明、姚宝华、汪小蔓、曹文锐、王海涛、魏华、孙荣冠、臧鸽、叶莹、郭静、张婷。

引 言

挂牌公司信息披露是证券市场信息的重要组成部分，是证券监管机构、投资者、市场其他参与主体获取挂牌公司经营情况和运作情况的重要渠道，是实施监管和投资决策的重要依据。挂牌公司的信息披露是证券市场的一项重要制度。

随着近年来可扩展商业报告语言（eXtensible Business Reporting Language，简称为XBRL）技术在国内信息披露领域的持续应用，XBRL技术的价值已获得广泛认同。通过XBRL技术手段可以统一信息披露公告文件格式、规范信息披露数据标准，对高质量采集基础数据提供支持和保证，从而为证券监管机构、交易所、会计师事务所、投资者等市场参与者高效的提供挂牌公司相关信息。同时，以高质量数据采集为基础可进一步为大数据监管提供有力支持，提高监管效率。为了满足挂牌公司信息披露工作的要求，全面使用XBRL势在必行。挂牌公司信息披露分类标准与挂牌公司信息披露格式模板紧密结合，不仅通过规范挂牌公司信息披露分类标准来规范挂牌公司的披露内容，同时也规范了电子化文档中重要信息的数据化过程。为保证使用XBRL技术生成的信息披露电子化文档的规范性，需要制定挂牌公司信息披露电子化规范。《挂牌公司信息披露电子化规范》系列标准的制定有意实现证券业内、挂牌公司之间的信息共享，推动挂牌公司信息披露和证券信息服务业规范、有序地发展。

本文件在挂牌公司信息披露分类标准框架的基础上对挂牌公司信息披露临时报告的分类标准进行定义和规范。

挂牌公司信息披露电子化规范

第3部分：临时报告

1 范围

JR/T 0220的本文件规定了挂牌公司信息披露分类标准中与临时报告相关的分类标准的元素、架构以及文档组织方式。

本文件适用于挂牌公司信息披露临时报告分类标准的制定、实例文档的生成以及挂牌公司信息披露临时报告分类标准的相关开发和应用。

2 规范性引用文件

下列文件中的内容通过文中的规范性引用而构成本文件必不可少的条款。其中，注日期的引用文件，仅该日期对应的版本适用于本文件；不注日期的引用文件，其最新版本（包括所有的修改单）适用于本文件。

JR/T 0220.1—2021 挂牌公司信息披露电子化规范 第1部分：公告分类及分类标准框架

可扩展商业报告语言 2.1 规范（eXtensible Business Reporting Language (XBRL) 2.1 Specification XBRL.org）2006-12-18修订

3 术语和定义

JR/T 0220.1—2021中界定的术语和定义适用于本文件。

4 临时报告分类标准

4.1 临时报告分类

依据JR/T 0220.1—2021中对公告分类的规定，将挂牌公司信息披露分类标准中临时报告的公告类别码的大类规定为NT。根据国家主管部门颁布的非上市公众公司信息披露内容与格式准则、国家主管部门批准的其他全国性证券交易场所颁布的信息披露细则和格式指引的要求，国家主管部门批准的其他全国性证券交易场所按照编制了临时报告模板，在确定临时报告类别码（大类）为NT的基础上，根据上述临时报告所属业务场景，为各个临时报告模板确定具体的公告类别码。依据JR/T 0220.1—2021中对公告类别码编码方式的规定，规定临时报告公告类别码的组成方式如下：

NT+所属业务场景对应编码+该业务场景中的临时报告模板对应编码。

附录A中给出了临时报告公告类别码的样例，见表A.1。

4.2 临时报告分类标准

临时报告分类标准是挂牌公司信息披露分类标准的组成部分，引入了JR/T 0220.1—2021中定义的挂牌公司信息披露分类标准的核心模式文件、通用元素类型定义模式文件和扩展角色定义模式文件等必要的核心层分类标准。

4.3 临时报告分类标准的组成及文件命名

4.3.1 临时报告分类标准的组成

临时报告分类标准由一个入口模式定义文件（*.xsd）和多个链接库文件（*.xml）组成。

分类标准模式定义文件遵循可扩展商业报告语言2.1规范的XML模式定义文件（XML Schema Definition），定义或从外部分类标准中引入本分类标准中用来描述信息的元素。链接库通过表达元素之间的关系或者元素自身意义等，提供附加信息。

4.3.2 临时报告分类标准文件命名

临时报告模式文件的命名规则为：分类标准标识符_分类标准发布日期.xsd。

临时报告链接库文件命名规则为：分类标准标识符_分类标准发布日期_链接库类型.xml。

临时报告的分类标准标识符为：国家主管部门批准的其他全国性证券交易场所英文缩写_临时报告类别英文简称_挂牌公司所属行业英文缩写。

国家主管部门批准的其他全国性证券交易场所的英文简称为（National Equities Exchange and Quotations）neeq。

临时报告类别的英文缩写为tr。分类标准发布日期的格式为：yyyy-mm-dd。

临时公告分类标准链接库命名规则见JR/T 0220.1—2021第7.4.8.2节。

4.4 临时报告分类标准命名空间及文件存储规则

临时报告分类标准的命名空间、命名空间前缀、文件名和存储目录的规则见表1。

表1 临时报告分类标准的命名空间及文件存储规则

项目	命名规则
命名空间	http://eid.csrc.gov.cn/neeq/{type}/{yyyy-mm-dd}
命名空间前缀	neeq_tr
入口模式文件名	neeq_tr_{yyyy-mm-dd}.xsd
链接库文件名	neeq_tr_{yyyy-mm-dd}_cal.xml（计算链接库） neeq_tr_{yyyy-mm-dd}_def.xml（定义链接库） neeq_tr_{yyyy-mm-dd}_pre.xml（列报链接库） neeq_tr_{yyyy-mm-dd}_for.xml（公式链接库）
存储目录	neeq\tr
注：{yyyy-mm-dd}表示分类标准的版本日期。	

4.5 临时报告分类标准元素

临时报告分类标准元素使用挂牌公司信息披露分类标准核心模式文件、角色扩展定义模式文件中的元素。使用的各个元素的标签均使用挂牌公司信息披露分类标准全局标签链接库，根据所需语言进行选择。

附录B给出了挂牌公司分类标准临时报告分类标准样例。

附 录 A
(资料性)
临时报告公告类别样例

表 A.1 临时报告公告类别码示例表

临时报告类别	业务场景及编码	公告类别码
主办券商风险提示公告	券商公告 (00)	NT0001
会计政策变更公告	定期报告类 (01)	NT0112
会计估计变更公告		NT0113
前期会计差错更正公告		NT0114
业绩预告公告		NT0201
业绩预告修正公告	业绩预告、业绩快报类 (02)	NT0202
业绩快报公告		NT0203
业绩快报修正公告		NT0204
董事会决议公告		NT0301
监事会决议公告	公司治理类 (03)	NT0302
股东大会通知公告		NT0303
股东大会延期公告		NT0304
股东大会增加临时提案的公告		NT0306
股东大会决议公告		NT0307
章程变更公告		NT0313
公司治理制度		NT0314
购买、出售资产公告	公司经营类 (04)	NT0401
对外投资公告		NT0402
对外提供担保公告		NT0403
关联交易公告		NT0410
预计日常关联交易的公告		NT0411
权益分派预案公告	日常业务办理类 (05)	NT0501
权益分派实施公告 (全部或部分代派)		NT0502
权益分派实施公告 (全部自派)		NT0503
股票解除限售公告		NT0507
自愿限售公告		NT0508
变更持续督导主办券商公告		NT0509
变更股票转让方式公告 (主动变更)		NT0510
证券简称变更公告		NT0513
公司全称变更公告		NT0514
被实行风险警示的公告		NT0525

表 A.1 临时报告公告类别码示例表（续）

临时报告类别	业务场景及编码	公告类别码
撤销风险警示的公告	日常业务办理类（05）	NT0526
两网及退市公司股票转让方式变更公告		NT0527
会计师事务所变更公告	公司信息变更类（06）	NT0601
主营业务变更公告		NT0603
主营业务变更公告		NT0604
董监高辞职/离职公告		NT0605
董监高任免公告		NT0606
关于申请首次公开发行并上市及其进展公告（A股）	股票发行及相关业务办理类（07）	NT0722
关于申请首次公开发行境外上市外资股并上市及其进展公告（H股）		NT0723
普通股新增股份挂牌公告		NT0724
优先股挂牌并公开转让的公告	优先股及相关业务办理类（08）	NT0811
优先股股息派发实施公告		NT0820
优先股股息派发结果公告		NT0821
债券发行结果公告	固定收益类（09）	NT0901
权益变动报告书	收购类（11）	NT1101
第一大股东、控股股东、实际控制人及其一致行动人变更公告		NT1117
股权质押公告	股权相关类（12）	NT1201
股权司法冻结公告		NT1202
竞价/做市方式回购股份方案	股份回购类（15）	NT1501
定向回购股份方案		NT1502
回购进展情况公告		NT1509
回购股份结果公告		NT1510
回购股份注销完成暨股份变动公告		NT1511
澄清公告	风险事项类（16）	NT1601
涉及诉讼及进展公告		NT1602
涉及仲裁及进展公告		NT1603
挂牌公司及关联方涉嫌违法违规被立案调查或收到行政处罚、自律监管措施的公告		NT1611
被列入失信被执行人的公告	诚信类（17）	NT1701
被列入其他失信联合惩戒对象的公告		NT1702
承诺新增公告		NT1704
承诺履行进展公告		NT1705
承诺履行完毕公告		NT1706
做市商关于做市股票回售约定的公告	做市类（19）	NT1901
做市商关于做市股票转售约定的公告		NT1902

表 A.1 临时报告公告类别码示例表（续）

临时报告类别	业务场景及编码	公告类别码
做市商关于做市股票股票回售约定变更的公告	做市类（19）	NT1903
做市商关于做市股票股票转售约定变更的公告		NT1904
做市商关于做市股票回售履约的公告		NT1905
做市商关于做市股票转售履约的公告		NT1906
做市商关于做市股票回售约定终止的公告		NT1907
做市商关于做市股票转售约定终止的公告		NT1908

附 录 B
(资料性)
临时报告分类标准样例

临时报告分类标准基于国家主管部门批准的交易场所制定的临时报告格式模板进行编制。以最新模板为例，共包含34类临时报告模板。根据证券行业信息披露相关法规和规范性文件，以及挂牌公司信息披露业务需要，全国中系企业股份转让系统可能对临时报告模板进行增、删或修订，相应分类标准也将随之变化。

分行业年度报告分类标准的命名空间及模式入口模式文件见表B.1。

表 B.1 临时报告分类标准命名空间及入口模式文件示例

项目	命名空间
命名空间	http://eid.csrc.gov.cn/neeq/tr/2017-12-31
入口模式文件	../2017-12-31/neeq/tr/neeq_tr_2017-12-31.xsd (相对路径)
链接库文件	neeq_tr_2017-12-31_cal.xml (计算链接库) neeq_tr_2017-12-31_def.xml (定义链接库)
存储目录	../2017-12-31/neeq/tr/ (相对路径)

参 考 文 献

[1] GB/T 18793—2002 信息技术 可扩展置标语言(XML)1.0

[2] GB/T 25500.1-2010 可扩展商业报告语言(XBRL)技术规范 第1部分：基础

[3] GB/T 25500.2-2010 可扩展商业报告语言(XBRL)技术规范 第2部分：维度

[4] GB/T 25500.3-2010 可扩展商业报告语言(XBRL)技术规范 第3部分：公式

[5] GB/T 25500.4-2010 可扩展商业报告语言(XBRL)技术规范 第4部分：版本

[6] GB/T 30338.1-2013 中国证券期货业电子化信息披露规范体系 第1部分：基础框架

[7] GB/T 30338.2-2013 中国证券期货业电子化信息披露规范体系 第2部分：编码规则

[8] GB/T 30338.3-2013 中国证券期货业电子化信息披露规范体系 第3部分：标引模板

[9] GB/T 30338.4-2013 中国证券期货业电子化信息披露规范体系 第4部分：实例文档封装格式

[10] GB/T 30338.5-2013 中国证券期货业电子化信息披露规范体系 第5部分：注册管理规范
