

厦门吉比特网络技术股份有限公司

信息披露管理办法

(2022 年 10 月修订)

第一章 总则

第一条 为规范厦门吉比特网络技术股份有限公司（以下简称“公司”）的信息披露工作，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司信息披露管理办法》《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 2 号——信息披露事务管理》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《厦门吉比特网络技术股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），结合公司实际情况，制定本办法。

第二条 除非文中另有所指，本办法所称信息是指对公司证券及其衍生品种交易的价格产生较大影响的信息（即股价敏感信息或重大信息），以及有关法律、行政法规、规章、规则要求披露的其他信息。

信息披露是指在规定的时间内、在指定的媒体上、以规定的方式向社会公众公布前述信息，并按规定及时报送有关证券监管部门。

第三条 本办法适用于公司、董事、监事、高级管理人员、公司总部各部门及各分公司和子公司负责人、股东、实际控制人、收购人、

保荐人及其保荐代表人、证券服务机构及其相关人员以及其他负有信息披露职责的人员（以下单独或合称“信息披露义务人”）。

第四条 公司及其他信息披露义务人在披露信息时应遵循真实、准确、完整、及时的原则，不得有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。披露预测性信息及其他涉及公司未来经营和财务状况等信息，应当合理、谨慎、客观。

公司及其他信息披露义务人应当同时向所有投资者公开披露重大信息，确保所有投资者可以平等地获取同一信息，不得提前向任何单位或个人泄露。

第五条 公司董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责，关注信息披露文件的编制，保证信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

第六条 除监事会公告外，公司披露的信息应当以董事会公告的形式发布。

任何机构和人员（包括但不限于公司董事、监事和高级管理人员）非经公司董事会书面授权，不得对外发布公司未披露的重大信息。

第七条 公司信息披露文件和董事、监事及高级管理人员等履行信息披露职责的记录由公司证券部整理并妥善保管。

第八条 公司应当披露的信息存在《股票上市规则》及上海证券交易所其他相关业务规则中规定的暂缓、豁免情形的，可以根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——信息披露事务管理》

的规定，无需向上海证券交易所申请，由公司自行审慎判断，并按《公司信息披露暂缓与豁免业务管理制度》办理，上海证券交易所对公司的信息披露暂缓、豁免事项实行事后监管。

第二章 信息披露的职责

第九条 公司董事长为公司信息披露工作的第一责任人。

公司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项及影响，主动调查、获取决策所需要的资料。

第十条 公司监事会和独立董事负责监督公司信息披露管理办法的实施，应当对信息披露管理办法的实施情况进行检查，对发现的重大缺陷及时督促公司董事会进行改正，并根据需要要求董事会对制度予以修订。董事会不予改正的，监事会应当向证券交易所报告。

第十一条 公司高级管理人员应及时向董事会通报有关经营或者财务方面出现的重大事项，已披露事项的进展或者变化情况及相关信息。

第十二条 公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东及其一致行动人、实际控制人应当及时将其相关的公司关联人名单及关联关系的说明告知公司证券部。公司应当履行关联交易的审议程序，并严格执行关联交易的回避表决制度。交易各方不得通过隐瞒关联关系或者采取其他手段，规避公司的关联交易审议程序和信息披露

露义务。

第十三条 公司董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，汇集公司应予披露的信息并报告董事会；持续关注媒体对公司的报道，对涉及公司股价敏感信息的报道予以求证；组织对公司董事、监事、高级管理人员等进行信息披露的业务培训。

董事会秘书有权参加股东大会、董事会会议、监事会会议和高级管理人员的相关会议，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。董事会秘书负责办理上市公司信息对外披露等相关事宜。

公司应当为董事会秘书履行职责提供便利条件，财务负责人应当配合董事会秘书在财务信息披露方面的相关工作。

公司各部门负责人、各子公司负责人、持有公司 5%以上股份的股东、收购人和实际控制人以及其他负有信息披露职责的人员应当积极配合董事会秘书在信息披露方面的相关工作。

第十四条 公司法定信息披露的常设机构为公司证券部。其主要工作包括组织编写并发布定期报告和临时报告，负责与相关证券监管机构的联络，负责组织实施投资者关系和信息披露等。

第十五条 公司各部门负责人、各子公司负责人、持有公司 5%以上股份的股东及其一致行动人、实际控制人应当指定信息联络人，组织、收集所属单位的信息，及时、准确地告知公司其是否存在与公司相关的须予披露的事项，并配合公司做好信息披露工作。

第十六条 公司的股东、实际控制人发生以下事件时，应当主动告知公司，并配合公司履行信息披露义务。

（一） 持有公司 5%以上股份的股东或者实际控制人，其持有的股份或者控制公司的情况发生较大变化，公司的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；

（二） 法院裁决禁止控股股东转让其所持股份，任一股东所持公司 5%股份被质押、冻结、司法拍卖、托管、设定信托或者被依法限制表决权等，或者出现被强制过户风险；

（三） 拟对公司进行重大资产或者业务重组；

（四） 中国证监会规定的其他情形。

应当披露的信息依法披露前，相关信息已在媒体上传播或者公司证券及其衍生品种出现交易异常情况的，股东或者实际控制人应当及时、准确地向公司作出书面报告，并配合公司及时、准确地公告。

公司的股东、实际控制人不得滥用其股东权利、支配地位，不得要求公司向其提供内幕信息。

第三章 信息披露的内容

第十七条 信息披露文件包括定期报告、临时报告、招股说明书、募集说明书、上市公告书、收购报告书等。

第十八条 公司应当披露的定期报告包括年度报告、中期报告和

季度报告。拟披露的定期报告的内容须符合相关法律、行政法规以及中国证监会、上海证券交易所的有关要求。凡是对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的信息，均应当披露。

年度报告中的财务会计报告应当经符合《证券法》规定的会计师事务所审计。

公司应当在法律法规以及上交所规定的期限内，按照中国证监会及上交所的有关规定编制并披露定期报告。

第十九条 定期报告内容应当经公司董事会审议通过，未经董事会审议通过的定期报告不得披露。

公司董事、高级管理人员应当对定期报告签署书面确认意见，说明董事会的编制和审议程序是否符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告的内容是否能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

监事会应当对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见。监事应当签署书面确认意见。监事会对定期报告出具的书面审核意见，应当说明董事会的编制和审议程序是否符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告的内容是否能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

董事、监事无法保证定期报告内容的真实性、准确性、完整性或者有异议的，应当在董事会或者监事会审议、审核定期报告时投反对票或者弃权票。

董事、监事和高级管理人员无法保证定期报告内容的真实性、准

确性、完整性或者有异议的，应当在书面确认意见中发表意见并陈述理由，公司应当披露。公司不予披露的，董事、监事和高级管理人员可以直接申请披露。

董事、监事和高级管理人员按照前款规定发表意见，应当遵循审慎原则，其保证定期报告内容的真实性、准确性、完整性的责任不因发表意见而当然免除。

第二十条 公司预计经营业绩发生亏损或者发生大幅变动的，应当及时进行业绩预告。

第二十一条 定期报告披露前出现业绩泄露，或者出现业绩传闻且公司证券及其衍生品种交易出现异常波动的，公司应当及时披露本报告期相关财务数据。

第二十二条 发生可能对公司证券及其衍生品种的交易价格产生较大影响的重大事项以及相关法律、行政法规和中国证监会、上海证券交易所规定的应当及时披露的其他事项，投资者尚未得知时，公司应当按照有关规定及时进行信息披露，说明事项的起因、目前的状态和可能产生的影响。

前款重大事项包括但不限于：

- (一) 《证券法》第八十条第二款规定的重大事件；
- (二) 公司发生大额赔偿责任；
- (三) 公司计提大额资产减值准备；

- (四) 公司出现股东权益为负值；
- (五) 公司主要债务人出现资不抵债或者进入破产程序，公司对相应债权未提取足额坏账准备；
- (六) 新公布的法律、行政法规、规章、行业政策可能对公司产生重大影响；
- (七) 公司开展股权激励、回购股份、重大资产重组、资产分拆上市或者挂牌；
- (八) 法院裁决禁止控股股东转让其所持股份；任一股东所持公司百分之五以上股份被质押、冻结、司法拍卖、托管、设定信托或者被依法限制表决权等，或者出现被强制过户风险；
- (九) 主要资产被查封、扣押或者冻结；主要银行账户被冻结；
- (十) 公司预计经营业绩发生亏损或者发生大幅变动；
- (十一) 主要或者全部业务陷入停顿；
- (十二) 获得对当期损益产生重大影响的额外收益，可能对公司的资产、负债、权益或者经营成果产生重要影响；
- (十三) 聘任或者解聘为公司审计的会计师事务所；
- (十四) 会计政策、会计估计重大自主变更；
- (十五) 因前期已披露的信息存在差错、未按规定披露或者虚假记载，被有关机关责令改正或者经董事会决定进行更正；

(十六) 公司或者其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员受到刑事处罚，涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或者受到中国证监会行政处罚，或者受到其他有权机关重大行政处罚；

(十七) 公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员涉嫌严重违纪违法或者职务犯罪被纪检监察机关采取留置措施且影响其履行职责；

(十八) 除董事长或者经理外的公司其他董事、监事、高级管理人员因身体、工作安排等原因无法正常履行职责达到或者预计达到三个月以上，或者因涉嫌违法违规被有权机关采取强制措施且影响其履行职责；

(十九) 中国证监会规定的其他事项。

公司的控股股东或者实际控制人对重大事件的发生、进展产生较大影响的，应当及时将其知悉的有关情况书面告知公司，并配合公司履行信息披露义务。

第二十三条 公司的控股子公司发生本办法所述之重大事项，可能对公司证券及其衍生品种交易价格产生较大影响的，公司应当及时履行信息披露义务。

公司的参股公司发生可能对公司证券及其衍生品种的交易价格产生较大影响事项的，公司应当及时履行信息披露义务。

第二十四条 公司变更公司名称、股票简称、公司章程、注册资本、注册地址、主要办公地址和联系电话等，应当及时披露。

第二十五条 公司控股子公司发生本办法第二十二条规定的重大事件，可能对公司证券及其衍生品种交易价格产生较大影响的，公司应当履行信息披露义务。

公司参股公司发生可能对公司证券及其衍生品种交易价格产生较大影响的事件的，公司应当履行信息披露义务。

第二十六条 涉及公司的收购、合并、分立、发行股份、回购股份等行为导致公司股本总额、股东、实际控制人等发生重大变化的，信息披露义务人应当依法履行报告、公告义务，披露权益变动情况。

第二十七条 公司应当关注本公司证券及其衍生品种的异常交易情况及媒体关于本公司的报道。

证券及其衍生品种发生异常交易或者在媒体中出现的消息可能对公司证券及其衍生品种的交易产生重大影响时，公司应当及时向相关各方了解真实情况，必要时应当以书面方式问询。

公司控股股东、实际控制人及其一致行动人应当及时、准确地告知公司是否存在拟发生的股权转让、资产重组或者其他重大事件，并配合公司做好信息披露工作。

第二十八条 公司证券及其衍生品种交易被中国证监会或者证券交易所认定为异常交易的，公司应当及时了解造成证券及其衍生品种交易异常波动的影响因素，并及时披露。

第四章 信息披露的程序

第二十九条 定期报告

公司董事会应当按照中国证监会和上海证券交易所关于定期报告的有关规定，组织有关人员安排落实定期报告的编制和披露工作。

（一） 公司证券部负责组织、协调编制定期报告初稿；

（二） 与定期报告相关的财务信息由公司财务部门负责编制；

（三） 公司各部门应当按公司定期报告起草工作要求，配合尽职调查，在规定的时间内提供相关资料，并负责审核、确认拟披露报告中与本部门业务相关的内容；

（四） 定期报告编制完成后，董事会秘书负责审阅初稿，各相关部门按照审核意见补充、更新资料；

（五） 公司证券部根据审核意见修改定期报告后，报送公司董事、监事、高级管理人员审阅；

（六） 审计委员会召开会议，审议定期报告并形成审阅意见；

（七） 董事会召开会议，审议定期报告并形成决议；

（八） 董事、监事、高级管理人员出具书面确认意见，监事会应当对董事会编制的定期报告进行审核，以监事会决议的形式说明定期报告编制和审核程序是否符合相关规定，内容是否真实、准确、完整；

（九） 公司证券部根据董事会意见完成定期报告，经董事长签

署并加盖公司公章后，于规定时间在指定信息披露媒体披露；

(十) 公司应当于信息发布之日起将定期报告载于上海证券交易所的网站，供信息披露义务人及社会公众查阅。信息披露义务人应当及时查阅上海证券交易所网站，了解披露情况。

第三十条 年度报告应当在每个会计年度结束之日起 4 个月内，中期报告应当在每个会计年度的上半年结束之日起 2 个月内，第一季度报告和第三季度报告应分别在当年 4 月底和 10 月底前编制完成并披露。第一季度报告的披露时间不得早于上一年度年度报告的披露时间。

定期报告披露前出现业绩泄露，或者出现业绩传闻且公司证券及其衍生品种的交易出现异常波动时，公司应及时披露该报告期内相关财务数据。公司预计不能在规定期限内披露定期报告的，应当及时向相关证券监管机构报告，并公告不能按期披露的原因、解决方案以及延期披露的最后期限。

第三十一条 临时报告

(一) 重大信息的收集和内部报告

1、为保证公司证券部能根据信息披露要求提前安排有关工作：

(1) 对于公司拟进行的须予以及时披露的重大交易，牵头进行该项交易的信息披露义务人应在开始筹划该等重大交易时向公司证券部通报有关交易计划时间表，并随时将重大交易筹划进程通报公司证券部。如有关交易计划时间表不能满足信息披露的要求，公司证券部有权要求调整。

(2) 对于公司拟进行的除了交易以外的其他须予以及时披露的重大事项，该事项涉及的信息披露义务人应提前将有关事项向公司证券部通报。

(3) 对于前述交易或事项以外的其他须予以披露的重大事项，负责有关事项的信息披露义务人应在该事项发生后第一时间将有关事项向公司证券部通报。

2、公司证券及其衍生品种发生异常交易或者在媒体中出现的消息可能对公司证券及其衍生品种的交易产生重大影响时，或者公司证券及其衍生品种交易被相关证券监管机构认定为异常交易的，公司证券部应当及时向相关各方了解情况，收集信息。公司证券部在获得前述有关信息后应立即报告董事会秘书。董事会秘书接到报告后应立即呈报董事长。董事长接到报告后，根据授权自行决定或向董事会报告形成意见，并敦促董事会秘书组织临时报告的披露工作。

(二) 临时报告的草拟

公司证券部组织草拟临时报告。

(三) 临时报告的审批

对于须经公司董事会、监事会和/或股东大会批准的事项，按照相关法律法规、《公司章程》及其他相关制度的规定履行相应的审核批准程序后进行信息披露。

对于无须经董事会、监事会和/或股东大会批准的事项，由董事会秘书审核批准后披露。

(四) 发布报告并报送相关证券监管机构

公司证券部负责将临时报告报送上海证券交易所，并于规定时间在指定报纸、网站发布。

(五) 信息披露后续事宜

公司应当及时将临时报告载于上海证券交易所的网站，供信息披露义务人及社会公众查阅。公司信息披露义务人应当及时查阅上海证券交易所网站，了解披露情况。

已披露的重大事项出现可能对公司证券及其衍生品种交易价格产生较大影响的进展或变化时，公司应当及时披露进展或者变化情况以及可能产生的影响。

第三十二条 公司应当在最先发生的以下任一时点，及时履行重大事项的信息披露义务：

- (一) 董事会或者监事会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、监事或者高级管理人员知悉该重大事项发生时。

在前款规定的时点之前出现下列情形之一的，公司应当及时披露相关事项的现状、可能影响事项进展的风险因素：

- (一) 该重大事项难以保密；
- (二) 该重大事项已经泄露或者市场出现传闻；

(三) 公司证券及其衍生品种出现异常交易情况。

第三十三条 公司及相关信息披露义务人不得通过股东大会、投资者说明会、分析师会议、路演、接受投资者调研、接受媒体采访等形式，向任何单位和个人提供公司尚未披露的重大信息。

公司及相关信息披露义务人确有需要的，可以在非交易时段通过新闻发布会、媒体专访、公司网站、网络自媒体等方式对外发布重大信息，但应当于最近一个信息披露时段内披露相关公告。

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证券交易所咨询。

第三十五条 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。

第三十六条 除依法需要披露的信息之外，信息披露义务人可以自愿披露与投资者作出价值判断和投资决策有关的信息，但不得与依法披露的信息相冲突，不得误导投资者。

信息披露义务人自愿披露的信息应当真实、准确、完整。自愿性信息披露应当遵守公平原则，保持信息披露的持续性和一致性，不得进行选择性的披露。

信息披露义务人不得利用自愿披露的信息不当影响公司证券及其衍生品种交易价格，不得利用自愿性信息披露从事市场操纵等违法违规行为。

第三十七条 公司未公开的信息及内幕信息知情人的管理按照《证券法》《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》及《公司内幕信息知情人管理制度》的有关规定执行。

第五章 财务信息披露管理的内部控制及监督机制

第三十八条 公司财务信息披露前，应执行财务管理和会计核算等内部控制制度，确保财务信息的真实、准确，防止财务信息的泄漏。

第三十九条 公司财务负责人及财务部是财务信息披露工作及定期报告中财务信息的责任主体，应依照有关法律法规及本制度的规定履行财务信息的报告和保密义务。

第四十条 公司审计部应对公司的信息披露情况进行定期或不定期的监督，并向审计委员会报告监督情况。审计部的监督职责、监督范围等按公司内部审计制度规定执行。

第六章 对外沟通安排

第四十一条 董事会秘书负责投资者关系管理工作，组织公司董事长及董事会其他成员、高级管理人员及公司其他人员接待投资者、证券分析师或媒体等人员。公司董事长及董事会其他成员、高级管理人员及公司其他人员在接待投资者、证券分析师或接受媒体采访前，应当从信息披露的角度适当征询董事会秘书的意见。

董事会秘书应当对公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及其他核心人员使用网站、博客、微博、微信等社交媒体发布信息进行必要的关注和引导，尽量缩小知情人员范围，防止泄露未公开重大信息。相关人员应配合董事会秘书的投资者关系管理工作。

第四十二条 公司在接待投资者、证券分析师及媒体时应当谨慎，不能提供未曾公开的重大信息。

第四十三条 公司设立包括信息披露栏目的网站，建立投资者热线、传真和电子信箱等联系方式。

第四十四条 根据法律、法规和上海证券交易所规定应进行披露的信息应第一时间在指定报纸和上海证券交易所网站公布。

第七章 信息披露的保密义务

第四十五条 公司应加强对处于筹划阶段的重大事项和处于进展过程中的信息披露文件的保密工作，凡预期会对公司证券及其衍生品种的交易价格产生较大影响的信息，在公布之前，公司及所聘请的中介机构必须严格保密。

第四十六条 公司信息披露义务人应采取必要的措施，在相关信息公开披露前将其控制在最小的范围内。在公司做出正式披露前，若信息已经泄露，或者市场出现传闻，信息难以保密，或者公司证券及其衍生品种的交易发生异常波动，信息披露义务人应当及时通知公司证

券部进行相应的信息披露。

第四十七条 涉及公司的经营、财务或者对公司证券及其衍生品种的市场价格有重大影响的尚未公开的信息为公司的内幕信息。

公司的内幕信息在依法披露前，任何内幕信息知情人和非法获取该等信息的知情人不得以相关法律法规和公司上市地证券监管规则禁止的方式利用该等信息，包括但不限于不得公开或者泄露该等信息，不得利用该等信息买卖或者建议他人买卖公司证券及其衍生品种，不得在投资价值分析报告、研究报告等文件中使用该等信息，不得提供、传播虚假或者误导投资者的公司信息。

第四十八条 公司的内幕信息知情人包括但不限于：

- （一） 公司的董事、监事、高级管理人员；
- （二） 持有公司 5%以上股份的股东及其董事、监事、高级管理人员，公司的实际控制人及其董事、监事、高级管理人员；
- （三） 公司的控股子公司及其董事、监事、高级管理人员；
- （四） 由于所任公司职务可以获取公司有关内幕信息的其他人员；
- （五） 相关法律、行政法规、规章及规则规定的其他人员。

第八章 信息披露工作的管理和责任

第四十九条 公司证券部为公司信息披露的常设机构和股东来访

接待机构，地址：厦门软件园二期望海路4号吉比特大厦；邮政编码：361008。

第五十条 公司证券部负责对信息披露相关文件（包括定期报告和临时报告）、资料进行归档、保存。

第五十一条 公司董事、监事、高级管理人员履行信息披露职责的相关文件和资料，证券部应当予以妥善保管。公司信息披露义务人违反相关法律、行政法规、规章、规则及本办法有关信息披露义务的规定，给公司造成严重影响或损失的，公司有权视情节轻重追究其责任，包括但不限于对责任人给予批评、警告、免解除职务、解除劳动合同等处分。

第五十二条 公司聘请的顾问、中介机构工作人员、关联人及其他单位或个人等若擅自披露公司未公开的信息，给公司造成损失的，公司将依法追究相关责任人的法律责任。

第九章 附则

第五十三条 本办法自董事会审议通过之日起生效。

第五十四条 本办法未尽事宜或与不时颁布的法律、行政法规、部门规章、《上海证券交易所股票上市规则》或其他有关规范性文件的规定冲突的，以法律、行政法规、部门规章、《上海证券交易所股票上市规则》或其他有关规范性文件的规定为准。

第五十五条 本办法的解释权属于董事会。