



快手科技

(于開曼群島注册成立以不同投票權控制的有限公司)

(「本公司」)

信息披露指引

1. 目的及範圍

- 1.1 本披露指引旨在向本公司的董事、高級人員^(注1)、高級管理人員及有關僱員^(注2)提供一般指引，以按適用法律及規則處理機密資料及/或監察信息披露等事宜。

注：1. 《證券及期貨條例》下，「高級人員」的定義包括本公司董事、經理或秘書或其他參與本公司管理的人。

2. 「有關僱員」包括因其職務或僱員關係而可能會管有關於本公司或其證券的內幕消息(定義見下文)的本公司僱員，又或本公司的附屬公司或控股公司的此等董事或僱員。

- 1.2 規管相關信息披露的法律及規則主要載列于《證券及期貨條例》第 XIVA 部及《香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則》(「《上市規則》」)第13.09、13.10及13.10A條。

- 1.3 因此，本公司有責任遵循及遵守以下的持續披露規定：

- 披露任何《證券及期貨條例》第 XIVA 部規定的內幕消息(「內幕消息」)(如下文第2.1.2段所列)。
- 披露避免其證券出現虛假市場所需的資料及任何根據《上市規則》須予披露的資料。
- 披露根據其他適用的法律及規則所需披露的任何資料。

- 1.4 本公司及其董事會(「董事會」)，以及(如適用)其高級人員和高級管理人員應承擔以下的責任：

- 按披露規定監察信息披露。

- 不時採取一切合理措施，以確保有妥善的預防措施防止違反任何披露規定，以及把上文第1.3段所述的資料嚴格保持機密直至其獲得公佈為止。
- 盡力確保董事及有關僱員在管有未公佈的內幕消息時，在任何時間均不得買賣本公司的任何證券。

1.5 本公司在執行其披露指引及相關程序時，密切參照證券及期貨事務監察委員會（「證監會」）發出的《內幕消息披露指引》（「《證監會指引》」）。

2. 主要披露規定

2.1 《證券及期貨條例》第 XIVA 部

2.1.1 除非符合任何一項指明的安全港條文（「安全港條文」）（列于下文第 2.1.4段）以及所須條件，否則本公司須在知道任何內幕消息後，在合理地切實可行的範圍內，盡快向公眾披露該消息。

2.1.2 就本公司而言，「內幕消息」定義如下：

(a) 關於下列的具體消息或資料：

- (i) 本公司的；
- (ii) 本公司的股東或高級人員的；或
- (iii) 本公司的上市證券的或該等證券的衍生工具的。

(b) 此外，該等消息或資料並非普遍為慣常（或相當可能會）進行本公司的上市證券交易的人所知，但如普遍為他們所知，則相當可能會對該等證券的價格造成重大影響。

2.1.3 本公司在以下情況即被視為已知道內幕消息：

- (a) 如一名高級人員在以本公司的高級人員的身份執行職能時，知道或理應知道該消息；及
- (b) 一名合理的人，如以本公司的高級人員的身份行事，會認為該消息屬關乎本公司的內幕消息。

2.1.4 《證券及期貨條例》設有安全港條文，准許本公司在若干指明情況下暫不披露內幕消息：

- (a) 如作出該項披露是被香港法庭所作出的命令或其他香港法例的任何條文所禁止，或會構成違反香港法庭所作出的命令或其他香港法例的任何條文所施加的限制。
- (b) 如在以下所有情況持續期間：

- (i) 本公司採取合理預防措施，將該消息保密；
- (ii) 該消息得以保密；及
- (iii) 以下一項或多于一項適用：
 - (1) 該消息關乎未完成的計劃或商議。
 - (2) 該消息屬商業秘密。
 - (3) 該消息關乎根據《外匯基金條例》(第66章)設立的外匯基金或某執行中央銀行職能的機構所提供的流動資金支援。
 - (4) 證監會豁免該項披露，而就該項豁免施加的任何條件已獲遵從。

2.2 《上市規則》第13.09、13.10及13.10A條

- 2.2.1 若本公司的上市證券出現或可能出現虛假市場，在諮詢聯交所後，本公司必須在合理切實可行的情況下盡快公佈資料，以避免其證券出現虛假市場。
- 2.2.2 如聯交所就本公司上市證券的價格或成交量的異常波動、其證券可能出現虛假市場或任何其他問題向本公司查詢，本公司須及時採取以下行動：
- (a) 本公司應向聯交所提供及應聯交所要求(如有)公佈其所知悉任何與查詢事宜有關的資料，為市場提供信息或澄清情況；或
 - (b) 若(及僅若)本公司董事經作出在相關情況下有關本公司的合理查詢後，並沒有知悉有任何與其上市證券價格或成交量出現異常的波動有關或可能有關的事宜或發展，亦沒有知悉為避免虛假市場所必需公佈的資料，而且亦無任何須根據《證券及期貨條例》第 XIVA 部披露的內幕消息，以及若聯交所要求，本公司應發表公告作出相關聲明(如《上市規則》第13.10條注1所列)。
- 2.2.3 若出現下列任何情況致令未能及時發出公告，本公司必須在合理切實可行的情況下盡快申請短暫停牌或停牌：
- (a) 本公司擁有根據《上市規則》第13.09條必須披露的資料；或
 - (b) 本公司合理地相信有根據《證券及期貨條例》第 XIVA 部必須披露的內幕消息；或
 - (c) 若出現情況致使本公司合理相信下述內幕消息的機密或已泄露或合理認為有關消息相當可能已泄露：
 - (i) 涉及向證監會申請豁免的內幕消息；或
 - (ii) 屬於根據《證券及期貨條例》第 XIVA 部第307D(2)條須披露內幕消息的責任的任何例外情況。

3. 監察信息披露

3.1 可能構成內幕消息的例子

- 3.1.1 許多事件及情況都可能影響本公司的上市證券的價格。本公司必須迅速評估該等事件及情況對其股價的可能影響，並有意識地決定該項事件或該組情況是否屬於須予披露的內幕消息。
- 3.1.2 附錄A載有《證監會指引》內列舉的若干可能構成內幕消息的例子，雖非詳盡無遺，但可供參考。

3.2 維持消息保密

3.2.1 僱員的責任與專業操守

- 董事須共同地及個別地負責，並以謹慎行事的準則管理本公司事務，包括本指引第1.4段所列的責任。
- 全體僱員均須知悉本公司的披露指引以及其須將本公司任何保密資料維持保密的責任。
- 任何僱員均不允許于本公司內或向外界披露、討論或交流任何關於本公司的保密資料。
- 全體董事及僱員在管有任何內幕消息時，均絕對禁止進行或促致另一人進行本公司任何證券的交易。在適用的法律及規則下，該等交易可能構成「內幕交易」。
- 任何違反以上責任及專業操守的情況，可導致內部紀律行動及（如適用）在適用的法律及規則下，可招致個人的制裁（民事或刑事）。

3.2.2 監控程序

- 限制只讓少數「有需要知道」的僱員取得保密資料。
- 本公司採取以下措施處理保密文件或通訊（如適用）：
 - 使用代號及密碼。
 - 編配專用或以密碼保護的打印機、影印機、數據房或私人傳真機。
 - 適當儲存或處置保密文件的原件。
 - 備存參與工作人員名單（內部及外界）及就彼等的保密責任向成員提供適當的意見/提醒。
 - 其他合適的保密措施。
- 本公司採取以下的資訊科技監控措施（如適用）：
 - 為有關員工編配受限制的用戶名稱及密碼，密碼並須定期更新。

- 只向指定僱員發出網絡驅動器的使用權利。
 - 嚴禁將已登入系統的電腦或手提電腦置于無人看管狀況。
 - 使用具登入系統密碼管控的自動螢幕保護程式。
 - 備存發放消息的紀錄，包括發出人及收件人的身份和發件時間。
 - 其他合適的監控措施。
-
- 所有涉及本公司的任何特定項目或交易的外界顧問或服務供應商，必須就該項目或交易簽署保密協議，及/或確認他們具有足夠內部預防措施以將該項目或交易保持機密。
 - 只有指定人士獲授權代表本公司發言及（如適用）與投資者、分析員及傳媒等進行會議。
 - 本公司須為有關評估內幕消息的盡職審查及會議和討論備存妥善的記錄及審計綫索。
 - 須為董事、高級人員、高級管理人員及有關僱員安排及/或提供合適的簡介及培訓，以協助彼等了解相關責任和義務，以及本公司的政策及程序。

附錄 A： 可能構成內幕消息的例子

證券及期貨事務監察委員會發出的《內幕消息披露指引》列舉了可能構成與于香港上市法團有關的內幕消息的例子：

- 業務表現或對業務表現的展望出現變動
- 財政狀況出現變動，如現金流危機、信貸緊縮
- 控制權及控制權協議出現變動
- 董事及（如適用）監事出現變動
- 董事的服務合約出現變動
- 核數師或與核數師活動有關的任何其他資料出現變動
- 股本變動，如新股配售、紅股發行、供股、股份拆細、股份合並及股本削減
- 發行可藉以取得或認購證券的債務證券、可換股票據、期權或權證
- 收購及合並（法團亦須遵守香港《收購守則》所載的特定披露責任）
- 買賣股權或其他重大資產或業務
- 組成合資企業
- 影響法團的資產、負債、財務狀況或盈虧的架構重組及分拆
- 關於其他上市金融工具的回購計劃或買賣決定
- 修改組織章程大綱及章程細則（或同等的組成文件）
- 提出清盤呈請、頒佈清盤令或委任臨時接管人或清盤人
- 法律爭議及程序
- 遭一家或多於一家銀行撤銷或取消信貸額度
- 資產價值出現變動（包括墊款、貸款、債項或其他形式的財政資助）
- 相關債務人無力償債
- 房地產減值
- 沒有投購保險的貨品遭到實質損毀
- 新的牌照、專利權、註冊商標
- 投資組合內的金融工具升值或貶值，包括因期貨合約、衍生工具、權證、掉期保障對沖、信貸違約掉期而產生的金融資產或負債
- 專利權、權利或無形資產因市場創新而貶值
- 接獲收購相關資產的要約
- 創新的產品或工序
- 預期盈利或虧損出現變動
- 客戶發出訂單、取消訂單或作出任何重大改動
- 撤出或進軍新的核心業務範圍
- 投資政策出現變動
- 會計政策出現變動
- 除息日、派息日及股息金額有變，股息政策出現變動
- 控股股東抵押法團的股份
- 早前發出的公告內的主題事項出現變動