

证券代码：834534

证券简称：曼恒数字

主办券商：中信证券

上海曼恒数字技术股份有限公司 年度报告重大差错责任追究制度

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 2025 年 12 月 15 日召开了第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于拟修订<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》，本议案无需提交股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

上海曼恒数字技术股份有限公司 年度报告重大差错责任追究制度

第一章 总则

第一条 为进一步规范上海曼恒数字技术股份有限公司（以下简称“公司”）的规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《中华人民共和国会计法》（以下简称“《会计法》”）、《非上市公众公司监督管理办法》、《全

国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称“《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》”）、《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第9号——创新层挂牌公司年度报告》等法律、法规、规范性文件及《上海曼恒数字技术股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等制度规定，特制定本制度。

第二条 本制度所指责任追究制度是指年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，导致年报披露工作出现重大差错、重大遗漏信息，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度。

第三条 本制度适用于下列人员：公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员、公司各部门负责人、各子公司负责人以及与年报信息披露有关的其他工作人员。

第四条 定期报告信息披露重大差错责任追究应当遵循以下原则：

- （一）实事求是的原则；
- （二）客观公正的原则；
- （三）有错必究的原则；
- （四）过错与责任相适应的原则；
- （五）责任与权利对等的原则；
- （六）教育与惩处相结合的原则。

第五条 公司董事会办公室在董事会秘书领导下负责收集、汇总与追究责任有关的资料，按制度规定提出相关处理方案，逐级上报公司董事会批准。

第二章 年度报告披露重大差错的责任追究

第六条 有下列情形之一的，公司应当追究有关责任人的责任：

（一）违反《公司法》、《证券法》《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的规定，使年报信息披露发生重大差错或造成重大不良影响的；

（二）违反《治理规则》、《信息披露规则》以及中国证监会和全国股转公司发布的有关年报信息披露准则、通知等，使年报信息披露发生重大差错或造成重大不良影响的；

（三）违反《公司章程》、《上海曼恒数字技术股份有限公司信息披露事务管理制度》以及公司其他内部控制相关制度，使年报信息披露发生重大差错或造成重大不良影响的；

（四）未按照年报信息披露工作中的规程办事且造成年报信息披露重大差错或造成重大不良影响的；

（五）年报信息披露工作中不及时沟通、汇报造成重大失误或造成重大不良影响的；

（六）其他个人原因造成年报信息披露重大差错或造成重大不良影响的。

第七条 公司的实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及其董事、监事、高级管理人员，有下列情形之一的，应当从重或者加重处理：

（一）情节恶劣、后果严重、影响较大且事故原因确系个人主观因素所致的；

（二）打击、报复、陷害调查人或干扰、阻挠责任追究调查的；

（三）不执行董事会依法作出的处理决定的；

（四）董事会认为其他应当从重或者加重处理的情形的。

第八条 有下列情形之一的，应当从轻、减轻或免于处理：

（一）有效阻止不良后果的发生的；

（二）主动纠正和挽回全部或者大部分损失的；

（三）确因意外和不可抗力等非主观因素造成的；

（四）董事会认为其他应当从轻、减轻或者免于处理的情形的。

第九条 在对责任人作出处理前，应当听取责任人的意见，保障其陈述和申辩的权利。

第三章 追究责任的形式和种类

第十条 追究责任的形式：

（一）责令改正并作检讨；

（二）通报批评；

（三）调离岗位、停职、降职、撤职；

（四）赔偿损失；

（五）解除劳动合同；

（六）情节严重涉及犯罪的依法移交司法机关处理。

第十一条 公司董事、监事、高级管理人员、各部门负责人、各子公司负责人出现责任追究的范围事件时，公司在进行上述处罚的同时可附带经济处罚，处罚金额由董事会视事件情节进行具体确定。

第四章 附则

第十二条 本制度未尽事宜，按法律、行政法规及《公司章程》等有关规定执行；与法律、行政法规和《公司章程》不相符时，以法律、行政法规和《公司章程》为准。

第十三条 本制度由公司董事会负责制定、修改和解释。

第十四条 本制度经董事会审议批准后生效，原《上海曼恒数字技术股份有

限公司年度报告重大差错责任追究制度》同时废止。

上海曼恒数字技术股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 15 日