

寶勝國際（控股）有限公司

（於百慕達註冊成立之有限公司）

舉報政策

(於二零二二年三月十四日採納並於二零二四年十一月十一日修訂)

目錄

	頁碼
1. 背景	1
2. 目的	1
3. 責任	2
4. 舉報關注事項	2
5. 舉報者保護	3
6. 保密	3
7. 匿名舉報	4
8. 舉報渠道及表格	4
9. 舉報個案調查／處理	5
10. 本政策之檢討及披露	6
附錄 1 舉報表格	

舉報政策

1. 背景

- 1.1 寶勝國際（控股）有限公司（「**本公司**」）致力於恪守高度操守標準及奉行商業道德慣例，並鼓勵任何僱員（「**僱員**」）及／或外部人士（例如：客戶及供應商）（「**外部人士**」）對任何與本公司有關事務的關注事項以及當中確實或疑似不當的行為或舞弊作出舉報。本舉報政策（「**本政策**」）乃有效風險管理及內部監控系統的重要組成部分。本政策適用於本公司及其所有子公司（統稱為「**本集團**」）。
- 1.2 「舉報」是指僱員或外部人士（「**舉報者**」）對任何疑似欺詐、舞弊、不當行為或違規的情況表達嚴重關注（「**關注事項**」）而作出舉報。
- 1.3 舉報乃揭發機構內欺詐、舞弊、不當行為或重大風險的有效途徑。
- 1.4 為促進道德標準，本集團鼓勵聯營公司、共同控制實體等的管理層因應實際業務營運情況，向其僱員及相關人士推廣本政策。

2. 目的

- 2.1 鼓勵並協助任何僱員或外部人士提出關注事項，並以保密方式披露相關資料。
- 2.2 為僱員及外部人士提供舉報渠道及指引，以便提出關注事項而非忽視問題。
- 2.3 在疑似欺詐、舞弊或不當行為對本集團造成影響或損失前揭發該等活動。

3. 責任

- 3.1 本公司審核委員會（「**審核委員會**」）對本政策承擔全部責任，惟日常監督及落實本政策的責任已轉授予內部稽核部門（「**內稽部**」）主管（即內部核數主管）。審核委員會負責監督並檢討本政策的有效性以及調查後的跟進行動。
- 3.2 本政策已獲審核委員會批准。任何有關本政策的修訂或更新均須經由審核委員會批准。

4. 舉報關注事項

- 4.1 構成舞弊或不當行為的活動可包括（但不限於）下列情況：
- (1) 刑事罪行或審判不公
 - (2) 違反法律及法規
 - (3) 涉及會計、財務報告、內部監控及審計事宜的不當或欺詐行為
 - (4) 濫用或挪用本集團的資產或資源
 - (5) 任何危害僱員或其他持份者健康及安全的行為
 - (6) 違反本集團的政策或指引
 - (7) 不當操守或不道德行為
 - (8) 賄賂或貪污
 - (9) 不當使用或洩漏機密或商業敏感資料
 - (10) 蓄意隱瞞上述任何情況
- 4.2 本公司不會期望舉報者就其舉報的舞弊或不當行為提供確鑿證據，惟應提供有關關注事項的詳細資料。
- 4.3 舉報者應在合理範圍內，盡量審慎確保所提供之資訊屬準確無誤。

5. 舉報者保護

- 5.1 真誠地舉報關注事項的舉報者均會獲公平對待。即使最終關注事項不獲信納，本集團亦將竭力確保僱員不會受到不公平解僱、傷害或不當的紀律處分。「真誠」是指舉報者誠實地且有合理依據相信關注事項為真確，而非出於個人利益或別有用心。
- 5.2 管理層必須確保舉報者能夠安心提出關注事項，不必擔憂事後遭受報復。對舉報者採取任何形式的報復一概被視為行為不端。
- 5.3 然而，倘舉報者別有用心或為個人利益而惡意作出失實舉報，本集團會保留對任何人（即僱員及外部人士）採取適當行動的權利，藉以追討因失實舉報所造成的任何損失或損害。

6. 保密

- 6.1 本集團將竭力嚴加保密舉報者身份及其舉報的關注事項。
- 6.2 同樣，舉報者亦應對所舉報關注事項的詳情（例如：其性質及相關人士）嚴格保密。
- 6.3 在若干情況下，倘根據法律或法規須披露舉報者的身份，本集團將盡力採取合理措施以保障舉報者免受損害。
- 6.4 本集團鼓勵舉報者挺身而出，盡量提供具體資料，以協助評估及調查。

7. 匿名舉報

本集團鼓勵舉報者註明其姓名、聯絡電話及電郵地址／通訊地址（將會保密），以便進行調查及跟進行動。然而，本集團會保留調查任何匿名舉報的權利。

8. 舉報渠道及表格

如任何僱員或外部人士欲就關注事項作出舉報，應透過以下方法向內稽部提交隨附於附錄 1 的舉報表格（「**表格**」）連同補充資料和證據（如有）：

- (1) 本公司專屬之飛書工作台申訴管理平台（僅供僱員使用）
- (2) YYsports 應用程式
- (3) 電郵：JUBAO@pousheng.com
- (4) 電話：86-021-61430510
- (5) 以註明「僅供收件人拆閱」的密封信封郵寄至下列地址：-

寶勝國際（控股）有限公司
香港九龍觀塘偉業街 108 號
絲寶國際大廈 22 樓
香港辦事處
內部稽核部門主管收

或

寶勝國際（控股）有限公司
中國上海市虹口區
吳淞路 469 號 C 區 23 樓
（郵政編碼：200080）
上海辦事處
內部稽核部門主管收

9. 舉報個案調查／處理

- 9.1 除非內稽部主管或僱員為關注事項之涉案人士，否則內稽部將負責調查舉報個案，以及可將調查職責轉授予第 9.3 條所述的任何人士。
- 9.2 內稽部會將所有舉報個案記錄於舉報事項登記冊。所有具有有效聯絡方法的個案將獲跟進。內稽部主管將評估所接獲個案的真確性及相關程度，並評核每一宗舉報個案以決定是否需要展開相應調查。
- 9.3 調查形式及所需時間將視乎每宗個案的性質及具體情況而有所不同。關注事項或會：
- (1) 經內部調查；
 - (2) 轉交外部審計師處理；
 - (3) 轉交相關公共機構或監管／執法部門；及／或
 - (4) 在符合本集團的最佳利益之前提下，由審核委員會決定作出之任何其他行動的主題。
- 9.4 倘有充分證據顯示個案可能涉及刑事罪行或貪污，內稽部將向當地相關部門（例如：香港廉政公署及中國公安部）舉報關注事項。
- 9.5 在合理且可行的情況下，舉報者將獲告知調查之最終結果。
- 9.6 內稽部將每年向審核委員會提交報告，當中包括上一年度接獲的投訴宗數、就投訴採取的行動、調查結果及改善建議（如適用）。審核委員會將審閱該報告並向董事會提出建議。

10. 本政策之檢討及披露

本政策於二零二二年三月十四日獲審核委員會採納，並於二零二四年十一月十一日修訂。本政策將定期作出檢討，以確保本政策仍然符合本公司的需要以及可反映當前之監管規定。本政策將登載於本公司網站。

（如本政策的英中文版本有任何歧義，概以英文版本為準。）

寶勝國際（控股）有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(「本公司」)

舉報表格 (嚴格保密)

閣下如欲舉報關注事項，請填妥此表格。所有資料均會嚴格保密。

舉報者資料*：

姓名及稱謂： _____

部門及公司名稱（如適用）： _____

電話號碼： _____ 電郵： _____

通訊地址： _____

(*我們鼓勵舉報者在本表格填寫其姓名。若以匿名方式舉報，其說服力將遠較實名舉報為低，但我們亦會盡量考慮。)

關注事項詳情：

請 閣下提供關注事項的詳細資料：涉及人士的姓名、日期、地點、原因等，以及任何其他證據。（如有需要，請另紙填寫）

簽署： _____

日期： _____

附註： 請根據舉報政策第 8 條，透過下列方式遞交表格：

- (1) 本公司專屬之飛書工作台申訴管理平台（僅供僱員使用）
- (2) YYsports 應用程式
- (3) 電郵：JUBAO@pousheng.com
- (4) 電話：86-021-61430510
- (5) 以註明「僅供收件人拆閱」的密封信封郵寄至下列地址：-

寶勝國際（控股）有限公司
香港九龍觀塘偉業街 108 號
絲寶國際大廈 22 樓
香港辦事處
內部稽核部門主管收

或

寶勝國際（控股）有限公司
中國上海市虹口區
吳淞路 469 號 C 區 23 樓
（郵政編碼：200080）
上海辦事處
內部稽核部門主管收