

举报政策通知

1 介绍

创业板资产管理私人有限公司（“**创业板**”或“**公司**”）根据新加坡法律成立，其运营也受新加坡法律管辖。公司致力于通过合乎道德且卓越的经营行为实现其业务目标。诚信是公司的核心价值观之一，公司致力于在其各项事务中贯彻高标准的公司治理和问责制。

“**举报**”是指通过专门且清晰的举报机制，披露个人合理认为属于违法行为的实际、疑似或潜在（或“**合理预期**”）行为。因此，任何与公司存在业务关系的第三方均可举报其在与公司交易过程中发现的严重违规行为。这包括举报其他员工严重违反法律、法规或道德规范的信息。我们鼓励您尽早以适当方式提出对公司业务中可能存在的不良行为的合理担忧，无论是在财务报告方面还是其他不良行为方面。

2 行为准则和道德规范

本行为准则和道德规范适用于公司所有员工，包括雇员。它阐述了员工在与公司、业务伙伴、客户、供应商及其他利益相关者交往时履行职责的原则。本行为准则和道德规范涵盖欺诈、商业和工作场所行为、资产保护、专有信息和知识产权、保密、利益冲突以及禁止招揽客户和员工等领域。

其业务开展所在国家/地区的适用法律、政府法规和法律要求。

违反行为准则和道德规范将受到纪律处分，直至终止合同/雇佣关系或解雇。

3 对严重违规行为零容忍

公司对腐败、不诚实、欺诈、疏忽以及任何其他形式的非法、不当、不道德或不专业的行为或举止（统称“**严重违规行为**”），以及任何故意隐瞒可能揭示上述**严重**违规行为的信息的行为，均采取“零容忍”政策。除《行为准则和道德规范》外，公司还设立了举报渠道，供业务伙伴、客户、供应商、其他利益相关者以及任何第三方举报实际发生或疑似发生的严重违规行为。

对实际发生或疑似发生的严重违规行为的调查，将由独立第三方以客观的方式进行，该第三方可能来自公司内部，也可能来自公司外部。

经调查认定存在严重违规行为，将采取适当的纪律处分，包括但不限于终止雇佣关系或合同。如果事实属实，将视情况移交新加坡警察部队（“**SPF**”）、贪污调查局（“**CPID**”）或其他执法机构。

公司理解，有时有人出于善意进行举报，但事后证明举报内容不实。然而，对于故意或恶意提供虚假或误导性信息陷害他人者，公司将采取法律行动。

4 撰写举报报告

根据集团举报政策，只有当举报人出于善意，且有理由相信已发生、正在发生或可能发生严重违规行为时，其举报才属于“**合格披露**”。合格披露的定义是“**任何基于合理理由的善意沟通，该沟通披露或表明有意披露可能证明存在严重违规行为的信息**”。合规问题可以口头或书面形式提出。

为有效调查任何问题，必须提供所有关键信息。因此，举报报告应尽可能具体详细，至少应包含以下信息：

- 相关各方（**谁**）；
- 涉及的严重违规类型（**具体内容**）
- 日期或时间段（**何时**）；
- 严重违规行为发生地点（**地点**）；

¹涉及法律、合规和道德问题及疑虑，包括：（i）涉嫌或实际违反适用法律法规或行为准则和道德规范以及相关政策和程序的疑虑；（ii）涉嫌或实际违反道德不端行为的疑虑；以及（iii）会计问题。

2026年5月

- 表面动机（为什么）
- 实施严重违规行为的方法（如何实施）；以及
- 证实合规性问题的证据。

实际发生或疑似发生严重违规事件应立即报告至whistleblow@yzjmaritime.com，或邮寄至新加坡莱佛士坊 9 号共和国广场 54-01 室（邮编 048619）（收件人：审计与风险委员会主席）。

5 举报处理

所有提供的信息都将得到公平、一致的调查，但会考虑以下因素：

- 所提出问题的严重性；
- 该担忧或信息的可信度；以及
- 从其他来源证实该担忧或信息的可能性。

匿名提出的意见难以有效处理。但是，我们会尽可能地考虑并审查这些意见，同时考虑到上述因素。

如果在调查结束后确定发生了违规行为或指控属实，将视情况采取补救措施。

5.1 通过审计和风险委员会主席进行举报

向审计与风险委员会主席提交的举报报告将由审查委员会进行审查，审查委员会的组成由审计与风险委员会主席决定。此举旨在确保您提出的问题得到公平、一致和及时的审查。

无论指控的重要性或结果如何，所有举报报告都将在审查委员会会议上提交讨论。

6 保密性

在法律允许和调查程序允许的范围内，所有收到的报告，包括举报人的身份，都将严格保密。

7 调查过程

报告应真实可靠，并包含尽可能多的信息，以便进行适当的评估，并体现调查程序的紧迫性。

调查过程中：

- 举报人及任何相关人员可能会被联系以获取更多信息和/或任何有助于调查的文件。
- 在进行调查时，必须格外谨慎、敏感和及时，以避免得出误导性或错误的结论或采取可能影响调查证据或导致对任何一方的错误指控的行动。

经调查：

- 我们将启动建议的行动方案。
- 调查结果属于机密信息，除有正当理由外，不会向任何人披露或讨论。举报人可能不会被告知调查结果的任何其他信息，只会收到集团已处理相关问题的确认。此举旨在保障包括公司在内的所有各方的利益。

审查委员会审查集团为举报举措所采取的行动，确保对欺诈行为进行公正无偏见的审查，并以专业诚信的方式按照集团举报政策执行。

8 免于纪律处分或保护

根据集团举报政策，所有符合条件的举报均将受到保护，免受任何报复和迫害。出于善意且自身未参与此类问题的举报人将受到保护，免受任何形式的歧视、骚扰、报复等。任何报复和迫害行为均应报告给集团审计与风险委员会主席。公司绝不容忍任何出于善意举报任何实际或疑似违规行为或参与调查的人员受到任何形式的报复。

9 虚假或恶意指控

需要注意的是，任何提出虚假或恶意指控的人都将无法获得集团举报政策规定的豁免权或保护。您应秉持善意，有合理的理由，且不得为谋取私利而举报。秉持善意意味着举报时不怀恶意，并以所有相关人员的最佳利益为

2026年5月

出发点。如果指控被证实为恶意，我们将采取适当措施，包括列入黑名单、提起法律诉讼或向新加坡警察部队（SPF）举报。

10 修改

公司保留修改内容的权利，以遵守适用的法律法规或适应公司或集团内部的组织变革。

经以下机构批准并采纳：

GEM Asset Management Pte. Ltd. 于2026年5月20日成立。