

集团政策

政策版本
V1

政策负责职能
社会公益科

政策审批人
集团副主席

周大福珠宝集团有限公司
捐赠及慈善赞助政策

1. 目的	2
2. 适用范围	2
3. 授权与监督	2
4. 社会公益支柱	2
5. 捐赠及慈善赞助	2
6. 尽职审查	3
7. 风险缓解措施	4
8. 汇报与透明度	4
9. 合规	4
10. 检讨与修订	4
11. 版本控制	4
12. 参考资料 / 补充文件	4
13. 联络信息	4

1. 目的

为配合周大福珠宝集团的转型与可持续发展目标，本政策制定了一套系统化的捐赠及慈善赞助管理架构。透过集中统筹各类捐赠及慈善赞助项目，确保资源分配与集团战略高度协同，从而提升社会公益项目的执行效能，进一步强化集团的社会影响力。

2. 适用范围

本政策适用于周大福珠宝集团有限公司及其子公司（统称「集团」），旨在规范集团发起的所有现金捐赠、实物捐赠及慈善赞助活动，以确保该活动与集团社会公益支柱保持一致与合规。

3. 授权与监督

3.1 副主席办公室及财务负责所有捐赠及慈善赞助预算的最终审批与监督。社会公益科获授权，专责统筹管理及监督本政策的实施情况。

3.2 社会公益科为本政策之负责人，负责政策之制定、修订、执行及整体实施监管。本部门应确保捐赠及慈善赞助项目符合集团社会公益支柱及管治架构。

4. 社会公益支柱

周大福珠宝以「弘扬中华文化、培育人才、提升家庭幸福感」作为社会公益的三大支柱，同时重视社区关系。所有捐赠及慈善赞助项目均须符合此策略性方向，以整合集团整体捐赠效益及创造价值。

5. 捐赠及慈善赞助

5.1 定义

- **捐赠:** 向具备有效捐赠收据的认可慈善机构提供现金或物资
- **慈善赞助:** 与非牟利机构合作的项目、慈善活动或实物赞助

5.2 原则

- **价值观契合:** 所有捐赠及慈善赞助必须符合集团的使命、愿景及核心价值。
- **透明度:** 捐赠及慈善赞助须建立完整档案，确保资金流向及项目执行可全程追溯。
- **问责性:** 决策过程需履行尽职调查程序，符合商业道德规范及法律法规要求。
- **可持续性:** 优先支持促进社会、环境及经济可持续发展的项目。
- **风险管理:** 实施全面风险评估机制，包括声誉、法律及财务风险。
- **禁止报销个人捐赠及慈善赞助:** 集团所支出的捐赠及慈善赞助，无论是以现金或者实物形式，都必须以集团名义进行。个人名义的捐赠及慈善赞助，将不可报销。

合资格准则:

本集团将考虑符合以下条件的机构及项目提出的捐赠及慈善赞助申请:

- 运作宗旨须与集团核心价值及可持续发展策略保持一致
- 组织运作具备透明度及问责机制
- 对受助社群或公益目标具清晰且可衡量的影响力
- 已合法注册，并遵守相关法律法规

5.3 审批流程

已预算捐赠及慈善赞助

申请须通过 OA 系统中的「捐赠及慈善赞助（已预算）」流程提交。社会公益科将整合申请，并提交至副主席办公室作最终审批。

非预算捐赠及慈善赞助

特别申请必须遵循 OA 系统中的「捐赠及慈善赞助（非预算）」流程。在执行前，必须先获得社会公益科的预先批准。

5.4 报销与付款

营运团队须于 EAS 系统提交付款申请，选取「社会公益科」作为成本中心，并附上所有相关文件（例如：计划书、协议、发票）。

所有未列入 5.3 审批流程中的「已预算」和「非预算」的捐赠和慈善赞助，将不可报销。

5.5 报告与文件存盘

各部门须于项目完成后一个月内，将项目计划书及相关文件电邮至社会公益科，作效益评估及存档之用。

6. 尽职审查

我们致力确保所有捐赠及慈善赞助合作项目均具影响力、透明度，并符合本集团使命。为此，我们制定严谨的尽职审查程序，以评估潜在合作机构及项目。此程序有助我们了解合作方的背景、管治架构及运营效益，确保我们的公益贡献能创造具意义且可持续的改变。

尽职审查流程

第一阶段：机构背景审查

第二阶段：管治架构及管理層审查

第三阶段：项目协作与监督

透过遵循此尽职审查程序，我们旨在：

- 与价值观相符的机构建立稳固可信的合作关系
- 确保有效及负责任地运用捐款
- 衡量公益贡献成效并向持份者汇报

若合作机构未能符合本政策所列标准，或项目与本集团使命及目标不一致，我们保留终止资助或合作关系的权利。

在批准任何捐赠及慈善赞助前，必须完成下列步骤：

- 评估：审核受赠机构的使命、活动及影响力，确保符合本集团的价值
- 法律合规：确认该机构遵守所有相关法律及法规，包括但不限于反洗钱及反恐融资条例
- 信誉审查：进行背景审查，确保机构没有不道德或违法记录

- 风险评估：识别及评估捐赠及慈善赞助相关的潜在风险，包括声誉、财务及法律风险
- 政治捐献：原则上应避免所有政治性质捐献
- 审批：将计划书提交予相关权限部门审核及批准

7. 风险缓解措施

- 文件存盘：保存所有捐赠及慈善赞助的详细记录
- 监督机制：定期监察资金用途，捐赠及慈善赞助的成效，确保符合协议条款
- 退出机制：若受助机构未达预期或涉及不道德行为，须制定明确终止捐赠及慈善赞助条款

8. 汇报与透明度

- 内部汇报：须定期向高级管理层及董事会提交捐赠及慈善赞助项目报告，内容须包括成效评估及相关问题
- 对外披露：于集团年度可持续发展报告或其他公共传播中披露捐赠及慈善赞助的相关信息

9. 合规

违反本政策者，将面临处分，包括终止合作关系或承担法律责任。

10. 检讨与修订

本政策将定期检讨，以确保符合集团策略目标及适用法规要求。修订须由社会公益科提出，并经副主席办公室审批。

11. 版本控制

版本	政策负责人/部门	生效日期	主要更新内容
V1	社会公益科	01/06/2025	本政策界定现行捐赠及慈善赞助相关规范

如本政策文件的英文版本及中文版本有任何不一致之处，概以英文版本为准。

12. 参考资料 / 补充文件

有关通过 OA 系统及 EAS 系统操作之指引，请参阅《捐赠及慈善赞助政策：操作手册》。

13. 联络信息

如对本政策有任何问题或疑问，请电邮至社会公益科：SI-CN@ctf.com.cn