



天利控股集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

舉報政策

於 2022 年 3 月 31 日批准並採納

1. 緒言

- 1.1 天利控股集團有限公司（「**本公司**」）及其附屬公司（下文簡稱為「**本集團**」）致力維持良好的企業管治，強調問責精神及高透明度，以確保持份者對本集團之信心與信任。
- 1.2 本舉報政策（「**本政策**」）鼓勵本集團僱員或第三方（例如與本公司有業務來往的客戶、供應商等）（「**第三方**」），反映本集團內任何詐騙、不當行為、不法行為及違規情況。

2. 目的

- 2.1. 鼓勵並協助本集團的僱員或第三方提出舉報事項並保密地透露其相關資料。
- 2.2. 為僱員或第三方提供舉報的匯報渠道及指引，以便提出關注，而非忽視問題。
- 2.3. 在集團受到影響或蒙受損失前，揭露懷疑詐騙、違規或不當行為。

3. 舉報事項

- 3.1. 舉報事項包括但不限於以下舞弊或違規事項：
 - (a) 刑事罪行或審判不公
 - (b) 違反法例及法規
 - (c) 涉及會計、財務報告、內部監控及審核事宜的不當行為或欺詐
 - (d) 濫用或挪用公司資產或資源
 - (e) 危害員工或其他持份者的健康及安全
 - (f) 違反本集團的政策或指引
 - (g) 不當使用或洩露機密或商業敏感資料

(h) 蓄意隱瞞上述事項

3.2. 舉報者無需完全查證相關舉報，即使最後未能證實舉報事項，本集團一概感激所有善意的舉報。

4. 對舉報者的保護

4.1. 善意舉報者應受到公平對待，即使指控未能成立，本集團致力保護舉報者，以免其受到不公平解僱、傷害或不合理處分。“善意”是指舉報者有合理依據相信舉報事項乃真實並基於誠實而作出舉報，而非為了個人利益或其他有惡意的動機。

4.2. 管理層需確保舉報者感到安心，不會受報復之憂慮所困擾。任何類型的報復行為均會被視為不當。

4.3. 相反，若舉報者惡意提供錯誤報告，或涉及不可告人之動機或個人利益，本集團將保留對任何人（僱員或第三方）的追索權，以彌補損失。

5. 保密

5.1. 舉報者就上述任何事宜作出舉報後，本集團將致力以保密及慎重的態度處理所有匯報內容。本集團將對舉報者的身份採取適當保密措施。

5.2. 同樣地，舉報者亦應對舉報事項的詳情，如性質、相關人物等資料嚴格保密。

5.3. 於某些情況下，本集團可能因調查性質而必須披露舉報者之身份。倘若有關情況發生，本集團將盡可能提前通知舉報者其身份有機會被曝光或須予以披露。

5.4. 假若有證據顯示存在犯罪活動、誘使及收受利益的活動或違反法律或監管規定，負責內部調查的人員可能須依法向相關公眾或規管機構作適當匯報，如香港警務處、廉政公署或證券及期貨事務監察委員會等（如適用）。

6. 舉報渠道

6.1. 如任何僱員或第三方欲提出舉報，可用以下方法向本公司審核委員會（「審核委員會」）提交舉報表格（「表格」）（附件 1）：

(a) 電郵：AuditCommittee@tlhg.com.hk

（本電郵僅供審核委員會閱覽）

(b) 郵寄：

天利控股集團有限公司

審核委員會

香港中環皇后大道中 99 號

中環中心 27 樓 2711-12 室

6.2. 為確保於郵遞過程中保密，請使用密封信封郵遞表格，並清楚註明“私人及密件 – 只供收件人拆閱”。

6.3. 舉報者應盡可能署名作出指控，並提供其聯絡方法，否則舉報者的處境將難以獲得保障或有效給予回饋。

7. 調查

7.1. 調查的形式及所須時間會視乎每一宗投訴的性質及特殊情況而有所不同，舉報事宜可能會：

(a) 由內部作出調查；

(b) 交由香港警務處處理；

(c) 交由外聘核數師處理；及／或

(d) 成立獨立諮詢小組。

7.2. 審核委員會或投訴的專責調查人員會在切實可行情況下以書面形式回覆申訴者的舉報：

- (a) 確認收到舉報事宜；
- (b) 告知舉報事宜是否需作進一步調查，如有需要，提供進一步調查的性質；及
- (c) 提供展開調查至有最終結果估計的所需時間，通知申訴者是否有作任何初步諮詢，及是否需要進一步調查，若否，須提出理據。

8. 爭議解決機制

8.1. 若舉報者對收到的回覆或採取的任何後續措施不滿意，其應以書面形式向董事會主席匯報，主席將安排其認為屬合理的進一步調查，並於其後以書面形式回覆舉報者。

9. 申訴報復行為

9.1. 收到對報復行為的申訴後，審核委員會將展開調查，向舉報者提供臨時緩解（如適用），採取適當的補救措施處理相關狀況，並向董事會主席作出適當建議。

9.2. 保護舉報者權益的臨時緩解及措施，應與對相關問題的調查分開處理。

10. 記錄存檔

10.1. 所有舉報（不論有否立案）均會記錄在案。

10.2. 在立案調查的情況下，帶領／執行調查的負責人員須確保所有相關資料（包括糾正行動詳情）均須予以存檔，而存檔年期將為審核委員會認為有需要之期限（或任何相關法規所訂立的其他期限）。

11. 批准及檢討本政策

- 11.1. 審核委員會負責監察及定期檢討本政策。本政策如有任何修訂須由審核委員會審視，並經董事會批准。

附錄一

天利控股集團有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

舉報表格

請填寫表格以作舉報。所有資料將受到嚴格保密。

舉報者資料	
姓名：	
部門／ 公司名稱：	
電話號碼：	
電郵：	
舉報詳情： 請提供舉報的詳細資料，如有關人士之姓名、發生日期、地點及舉報原因等(如有需要，請另紙填寫)，並提供助證。	
收集個人資料聲明 所收集之個人資料只用於與舉報個案直接相關的用途。所提交的個人資料將由本集團保存及保密，並可能在調查過程中轉交給將與之聯繫的各方，包括遭舉報者或其他涉事各方。在相關情況下，根據香港《個人資料(私隱)條例》，閣下有權要求查閱及更改閣下的個人資料。如欲行使此權利，請以書面形式與舉報個案之負責人員聯絡。	

簽署： _____
日期： _____