



SHUOAO INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

碩奧國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2336)

舉報政策

(於 2022 年 12 月 23 日採納，並於 2023 年 12 月 18 日最後更新)

1. 目的

碩奧國際控股有限公司（「**本公司**」）致力追求及秉持高標準的公開、誠信、問責及商業道德。所有董事、僱員及關連第三方都應以正直、公正和誠實的態度行事。

《舉報政策》（「**本政策**」）旨在鼓勵所有董事、僱員及關連第三方在毋須擔心被報復或受傷害之下，以負責任和有效的方式向內部反映所關注的事項，不致有關問題被忽略，也毋須向本公司舉報渠道以外的其他渠道作出投訴。

本政策旨在闡明本公司對於舉報及保護舉報人的政策及承諾，並詳細說明如何舉報不當行為。

2. 適用範圍

本政策適用於本公司及其附屬公司（統稱「**本集團**」）的所有董事及僱員（全職和兼職）（「**員工**」）以及與本集團有業務往來的關連第三方（「**第三方**」）（如顧問和承包商、承辦商和供應商、客戶和租客，以及代理）（統稱「**舉報人**」）。

3. 舉報及不當行為

「**舉報**」是指舉報人就任何與本集團有關的可疑或實際不當行為提出關注。每名員工有責任以本集團最大利益出發，確保不會出現任何有損股東、投資者、客戶、董事、員工和大眾的不當或組織上的舞弊行為。

「**不當行為**」是指不符合本集團原則及／或當地法規的行為。該行為由於構成失職、舞弊或其他違規情況而理應被舉報。不當行為包括但不限於以下例子：

- 刑事犯罪、非法行為或審判不公（包括欺詐和貪污）；
- 不遵守法律及法規；
- 損害或違反本集團的政策或指引；
- 與會計、財務報告、內部監控和審計事項有關的不當或欺詐行為；
- 濫用或挪用本集團的財產或資源；
- 任何損害員工或本集團的持份者健康和安全的行為；
- 不當使用或洩露機密或敏感信息；及／或
- 故意隱瞞上述任何情況。

4. 管治

本公司的審核委員會（「**審核委員會**」）由本公司的董事會（「**董事會**」）授權，全面負責舉報機制，包括對本政策的執行、監督和檢討其有效性。本政策的日常管理責任委託予集團財務部主管。

本政策由審核委員會薦舉且已獲董事會審批。審核委員會至少每兩年一次檢討本政策，並在認為有需要之時進行檢討。如有任何修改或更新，必須由董事會審批方可實行。

5. 舉報

5.1 舉報渠道及表格

如舉報人欲提出對不當行為的關注（「**舉報事項**」），可透過以下方法向集團財務部主管提交附錄 1 所示的舉報表格（「**表格**」）及補充文件（如有）：

- (1) 電郵：whistleblowing@hailiang.com
（此電郵由集團財務部主管專用且資料絕對保密）

- (2) 信函： 香港德輔道中 19 號環球大廈 6 樓 18 室
碩奧國際控股有限公司
集團財務部主管收

為確保於郵遞過程中保密，請使用密封信封郵遞表格，並註明「私人及密件－僅供收件人拆閱」。

如舉報事項乃針對集團財務部主管或本公司的執行董事（「**執行董事**」），則應送交審核委員會主席。

收悉確認書將會於收到舉報後的 5 個工作天內根據舉報人提供的聯繫方式發送給舉報人。

5.2 業務單位作出的舉報

業務單位可以根據各自行業慣例維持其舉報程序。然而，由業務單位發現並已證實的詐騙和舉報成立的所有案件，不論解決與否及其嚴重程度，都必須立即通過上述的舉報渠道向集團財務部主管報告，以評估是否需要進行下一步流程（如本政策第 7 節所述）。

業務單位應提供調查結果和有關證明文件，以及持續更新補救措施的執行情況。

6. 匿名舉報

本集團尊重舉報人希望秘密地作出舉報。然而匿名指控會令本集團僅因為無法向舉報人取得進一步資料，以作出充分和恰當評估而難以跟進事件。本集團鼓勵舉報人提供他們的身份和聯絡資料，以便可以就該指控聯繫他們以索取進一步的資料或證據。

本集團接受匿名舉報，但請確保所提供的信息足以我們進行有效調查。

7. 調查

調查的目的是確認舉報事項是否屬實，促使本集團能進一步採取適當的行動，以減低事件帶來的影響及破壞，並預防事件再次發生。

7.1 調查程序

集團財務部主管將評估所收到的個案，並決定調查的方法及調查負責人。調查的形式和時間可能會因舉報事項的性質和特定情況而有所差異。欠缺足夠信息及／或聯繫方式的舉報可能會延誤或阻礙進一步的調查。如個案涉及集團財務部主管或執行董事，則應由審核委員會安排及進行調查。

如有需要時，本公司或會聘任集團財務部以外的人員或外部第三方（如審計師、法律顧問、相關領域專家）以進行或協助調查工作。

調查人員或會聯繫舉報人及／或任何相關人士以進行採訪及／或溝通，舉報人及／或相關人士應予以配合，提供真實的信息並予以嚴格保密。出於調查目的，舉報事項的性質和特定情況或會根據實際的法律和監管要求進行披露。

內部調查不應阻礙執法機構作任何進一步的調查。一旦有合理的刑事犯罪嫌疑，應向相應的執法機構報告。在若干情況下，當審核委員會主席或董事會主席認為合適，亦會把案件轉介相關執法機構或監管機關，例如香港警務處、廉政公署和證券及期貨事務監察委員會。倘案件事宜移交當局，本集團將無法就該案件採取進一步行動。

7.2 調查結果

對於任何屬實的舉報事項，本集團將採取的措施可能包括將有關員工解僱的紀律處分，以及加強預防措施及／或提高監控措施。

集團財務部主管會向審核委員會報告每一個舉報案件的調查結果及相應行動。審核委員會會檢討調查結果及相應行動是否適當。

就非匿名的舉報，在合理可行且不影響任何保密和隱私考量的情況下，調查結果亦應發送已識別的舉報人。如舉報人對調查結果有異議，可以提供相關新的重要資訊並提出上訴。集團財務部主管會根據具體情況（如：根據新的重要資訊和記錄的可用性）保留重開調查的酌情權。

7.3 記錄保留

所有舉報事項均記錄在舉報登記冊中。案件的詳情、證明文件、調查結果和適用的跟進行動也應妥善記錄。記錄應由調查完成之日起至少保存 7 年，或遵循適用的政策、法規或法例的期限，以時限更長者為準。

8. 保密

本集團將竭力保密舉報人的身份及其舉報事項。為免向嫌疑人洩密或妨礙調查，任何人（包括舉報人在內）都應對舉報案件、舉報事項的詳情和調查的細節（如：已提交舉報的事件、舉報事項的性質及任何牽涉舉報事項或調查的相關人員身份）嚴格保密。

在若干情況下，如需遵循相關法律及法規或相關執法機關調查而披露舉報人的身份，本集團將提前通知舉報人及確保舉報人不會遭受傷害。

9. 對舉報人的保護

在本政策下，善意舉報人作出真實的舉報應受到公平對待。即使舉報事項未能成立，本集團亦會致力保護舉報人。「善意」是指舉報人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。

管理層需支持並確保員工和第三方能安心地提出舉報事項。員工應得到保障，免受不公平的解僱、傷害或不合理的處分。所有舉報人（包括第三方）的身份亦應處以保密，如本政策第 8 節所述。

任何員工以任何形式向作出真實舉報的善意舉報人進行傷害或報復，將受到紀律處分。此類報復的形式包括但不限於：解僱、停職、降級、懲罰性調動、喪失或減少補償待遇或是機會、騷擾或任何歧視對待。本集團將進一步保留對任何向善意舉報人作出傷害或威脅報復的人（員工或第三方）採取適當行動的權利。

相反，若舉報人惡意提供錯誤報告，或涉及不可告人之動機或個人利益，本集團將保留對任何惡意舉報人（員工或第三方）的追索權，以彌補損失。

10. 本政策的披露

本政策會上載至本公司的網站，以供舉報人參閱相關舉報指引。

中英文版如有歧異，概以英文版本為準。

SHUOAO INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED
碩奧國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：2336)

舉報表格
(嚴格保密)

如欲提出舉報事項，請填妥下列表格，所有資料均受到嚴格保密。我們接受匿名舉報，但請確保所提供的信息足以我們進行有效調查。

舉報者資料

姓名及職位： _____

公司及部門： _____

聯絡電話： _____ 電郵： _____

舉報事項詳情

請提供舉報事項的所有詳細資料（如：牽涉人士的姓名、日期、地點、構成本政策第 3 節中描述的不當行為、原因）及其他證據。（可於新一頁續寫）

簽署： _____

日期： _____

個人信息收集聲明

所有收集的個人資料僅用於與你提出舉報事項直接相關的目的。提交的個人資料將由本集團持有並保密，並可能轉移給我們在處理此案件期間所聯繫的各方。所提供的信息也可能會向執法機關或其他有關單位披露。根據香港個人資料（私隱）條例，在相關情況下，你有權要求查閱及更正你的個人資料。如果你希望行使這些權利，應以書面形式向集團財務部主管提出請求，並郵寄至本政策中所述的地址。