

Continental Holdings Limited

恒和珠寶集團有限公司

(於香港註冊成立的有限公司)

(「本公司」)

舉報政策 (「本政策」)

於 2023 年 6 月 14 日採納

A. 背景

1. 本公司致力追求及秉持公開、正直、問責及商業道德的最高標準。本政策是組成有效風險管理及內部監控的重要部分。本政策適用於本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）。
2. 舉報是指員工或第三方（「舉報者」）對任何懷疑的嚴重詐騙、舞弊、違規或不當行為（「舉報事項」）作出匯報。
3. 舉報是揭發機構內欺詐、舞弊、違規或重大風險的有效方法。
4. 為提倡道德標準，本公司鼓勵聯營公司、合營公司等之管理層根據實際營運情況，向其員工及關聯方推廣本政策。

B. 目的

1. 鼓勵並協助本集團員工（「員工」）在不必擔心遭到報復或傷害情況下，以負責任和有效的方式向內部提出舉報事項。
2. 為員工或第三方(例如顧客、供應商、承包商等) 提供舉報的匯報渠道及指引，以便提出關注，而非忽視問題。
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。

C. 責任

本公司之審核委員會為本政策之最終負責人，而監督和執行本政策的日常運作則委派本集團[營運總監]負責。審核委員會肩負監察和檢討本政策的有效性和舉報調查後的行動。

D. 可舉報事項

1. 視作可舉報事項的活動包括但不限於：
 - 刑事犯罪或審判不公
 - 違反法例及法規
 - 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
 - 濫用或挪用本集團的資產或資源
 - 危害員工或其他持份者的健康及安全
 - 違反本集團的政策或指引
 - 不當使用或洩露機密或商業敏感資料
 - 蓄意隱瞞上述事項
2. 舉報者無需完全查證相關舉報，但本集團鼓勵舉報者盡可能地提供事項詳細資料，以促進評估和調查工作。本集團重視所有善意的舉報，即使最後未能證實舉報事項。

E. 對舉報者的保護

1. 善意舉報者應受到公平對待，即使指控未能成立，本集團亦會致力保護舉報者，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。
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。
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惡意舉報人（員工或第三方）的追索權，以彌補損失。

F. 保密

1. 本集團將竭力保密舉報者的身份及其舉報事項。
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。
3. 在若干情況下，如需根據法律及法規來披露舉報者的身份，本集團將採取所有合理的步驟確保舉報者不會遭受傷害。
4. 我們接受匿名舉報，然而我們不鼓勵匿名舉報，因為匿名指控只提供有限資料，可能妨礙調查及跟進工作。
5. 本集團鼓勵舉報者盡可能地提供事項詳細資料，以協助評估和調查工作。

G. 舉報渠道及表格

1. 如任何員工或第三方欲提出舉報，可透過以下方法向集團營運總監提交附件 1 所示之舉報表格（「表格」）及補充資料（如有）：
 - (1) 電郵：eric.choi@CONTINENTAL.COM.HK
（此電郵集團營運總監專用）
 - (2) 信函：
香港九龍紅磡
鶴園街11號
凱旋工商中心第三期
1樓M及N座
恒和珠寶集團有限公司
集團營運總監 收
2. 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 – 只供收件人拆閱」。

H. 調查程序

1. 集團營運總監將收到的舉報個案記錄於舉報登記表，並跟進所有有正確聯絡方法的個案。集團營運總監將評估所收到個案的真實和相關性，並決定個案的類別，以向下列的相關方匯報：
 - (i) 如舉報人物或個案不涉及任何董事會人員，向董事會匯報；或
 - (ii) 如舉報人物或個案涉及任何董事會人員，向審核委員會主席匯報。
2. 對於已向董事會或審核委員會主席匯報的個案，相關董事會或審核委員會主席將評估每一個案，並決定調查的需要。董事會及審核委員會主席會檢討調查結果，以決定適當行動。
3. 如董事會或審核委員會主席經諮詢其法律顧問後認為合適，舉報個案或會送交相關監管機構，例如香港警務處、香港廉政公署、證券及期貨事務監察委員會等作進一步調查。
4. 集團營運總監將根據董事會或審核委員會主席的指引進行調查，並於調查後提交報告予相關董事會或審核委員會主席。如有需要，董事會或審核委員會主席將委派合適的調查人員進行或協助調查。

I. 檢討政策

1. 本公司審核委員會應定期檢討本政策以提高其有效性及僱員對該流程的信心，並鼓勵整個公司的「暢所欲言」文化。
2. 本公司有責任記錄所有舉報和相應的後續行動。
3. 本政策應提供予本公司的所有僱員。
4. 本政策的摘要可於本公司網站上查閱。

註：如本文件的英文及中文版本有任何差異，概以英文版本為準。

Continental Holdings Limited
恒和珠寶集團有限公司
(於香港成立的有限公司)

舉報表格
(嚴格報密)

如欲報告舉報事項，請填妥下列表格，所有資料均受到嚴格保密。

舉報者資料：

姓名及職位： _____

公司及部門： _____

聯絡電話： _____ 電郵： _____

舉報詳情：

請提供所有舉報事項的詳細資料，例如相關人士的姓名、日期、地點、原因，以及其他證據等。
(可於新一頁續寫)

簽署： _____

日期： _____