



SHIN HWA WORLD LIMITED

神話世界有限公司

(於開曼群島註冊成立及於百慕達存續之有限公司)

(股份代號：00582)

(「本公司」)

舉報政策

(董事會於二零二二年七月二十七日採納)

政策

我們致力於實現最高水平的透明度、廉潔及問責標準。為貫徹這項承諾，我們希望並鼓勵閣下－我們的僱員挺身而出，就公司內部涉嫌任何不當或違規的行為提出關注。

雖然無法保證我們能以閣下所期望的方式處理有關舉報，但我們仍會盡力公平妥當地為閣下的關注作出反饋。

範圍

本政策適用於本集團全體僱員及與本集團有業務往來之獨立第三方。

對舉報人的保護及支持

即使相關關注最後未能證實，本公司亦保護根據本政策作出適當投訴的人士免受不公平解僱、迫害或不當的紀律處分。

倘有人傷害或報復根據本政策提出關注的人士，則將受到紀律處分。

政策履行責任

董事會審核委員會（「**審核委員會**」）對本政策負總體責任，並已將監督及執行本政策的日常責任委派予指定高級管理人員：公司秘書。審核委員會負責監察及審查舉報政策的執行以及對投訴調查的結果提出行動建議。

管理層須確保所有僱員能夠放心提出關注，而無懼報復。所有僱員應確保按步驟揭露其所知悉的任何不當行為或舞弊情況。如對本政策的內容或應用有任何疑問，請聯絡指定高級管理人員：公司秘書。

不當行為及舞弊情況

雖然無法詳盡羅列構成不當行為或舞弊情況的行為，但一般而言，我們希望閣下能舉報以下情況：

- (a) 刑事犯罪行為；
- (b) 違反法律義務的行為；
- (c) 不公平對待行為；
- (d) 財務上的不軌行為；
- (e) 傷害他人健康和安全的危險行為；
- (f) 破壞環境行為；
- (g) 故意隱瞞上述事項相關資訊的行為。

閣下可不必為所舉報的不當行為或舞弊情況提供確切證據，但有關舉報應表明提出關注的原因。倘閣下真誠作出舉報，儘管調查後仍無法證實有關舉報，我們仍重視並感激閣下的關注。

虛假舉報

然而，如閣下別有用心作惡意虛假舉報，且無合理理由證明所舉報資料屬準確或可靠，或為私利而舉報，則閣下或會遭受紀律處分，並可能遭解僱。

作出舉報

閣下可口頭舉報，或使用本政策附件一所附的標準報告表格作書面舉報。通常情況下，閣下可在部門內向直屬經理（或其上級）提出關注。

倘閣下不願採取此做法，如直屬經理拒絕處理閣下的案件或直屬經理乃被舉報對象，閣下可聯絡指定高級管理人員：公司秘書。

倘舉報的案件極為嚴重或以任何方式牽涉到指定高級管理人員，閣下可直接向審核委員會主席舉報。

倘閣下不願於內部舉報，可向有提供詳細通訊方式的獨立人士或組織進行舉報，而該人士或組織在處理相關事件上受過訓練。

於舉報中，閣下應提供全部詳情，並在可能情況下提供支持證據。

保密性

我們將竭盡全力為閣下身份保密。為不影響調查，閣下亦應對已呈交舉報一事、閣下所關注事宜的性質及牽涉人的身份進行保密。

鑒於調查性質，或會發生需要披露閣下身份的情況。倘存在該情況，我們將告知閣下，閣下的身份有可能被披露。如需閣下參與調查，有關閣下作出最初披露的事宜將於合理可行情況下進行保密。然而，閣下作為舉報人的角色仍有可能於調查中為第三方所知悉。

同樣，倘調查引發刑事起訴，閣下或需提供證據或接受當局面談。在該等情況下，我們仍會與閣下討論有關保密性的影響。

然而，閣下應當知悉，於部分情況下，我們可能無法事先通知閣下或與閣下協商後再將有關事項提交予當局。

匿名舉報

我們尊重閣下有時希望秘密呈交舉報的意願。然而，匿名指控對我們而言跟進難度更大，原因為我們將無法從閣下處獲得進一步資料以作出適當評估。

我們一般不鼓勵匿名舉報，希望閣下能挺身而出，提出關注。

調查流程

為便快速參考，請參閱附件二中的流程圖。

我們將於5個工作日內確認以下事項以表收訖來信：

- ✓ 已收訖 閣下舉報；
- ✓ 將調查該事項；
- ✓ 鑒於法律約束，將於適當時候告知 閣下結果。

指定高級管理人員：將委任公司秘書處理有關舉報。

我們將對已收訖的每份舉報進行評估，以決定是否需要進行全面調查。倘需進行調查，將委任內部審計或合規部門的調查員（具有合適資歷且先前並無牽涉有關事件）調查此事。

倘舉報披露潛在的刑事犯罪，我們將向審核委員會提交有關事件。審核委員會將與我們的法律顧問協商，決定是否應將此事提交當局以作進一步行動。

如「保密性」一節所述，在多數情況下，我們會在將有關事件提交予當局之前與 閣下討論。然而，於部分情況下，我們可能無法事先通知 閣下或與 閣下協商後再將有關事件提交予當局。

請注意，一旦將有關事件提交予當局，我們將無法對該事件採取進一步行動，包括告知 閣下有關於提交事宜。¹

在調查過程中，可能會要求 閣下提供更多資料。

調查報告將經由一名指定執行董事、公司秘書及內部審核部門組成的紀律守則委員會審查。

¹ 例如，《防止賄賂條例》（第201章）第30條阻止我們向公眾披露某人為廉政公署的調查對象。於反洗錢制度下，《有組織及嚴重罪行條例》（第455章）第25A(5)條規定，任何人士於根據僱主所建立的程序向獲授權人或適當人士提交可疑交易報告後，向任何其他人士披露任何事項而可能損害或會進行的調查，即屬犯罪。另見《洩密、打擊洗錢及恐怖分子資金籌集指引》。

調查的可能結果為：

- (a) 指控無法得到證實；
- (b) 指控得到證實，並採取以下一項或全部兩項行動：
 - (i) 採取糾正行動以確保問題不會再次發生；
 - (ii) 對違法者採取紀律處分或適當行動。

我們將向審核委員會出示最終報告連同改進的建議（倘適用）。審核委員會將審閱最終報告並向董事會提出建議。

閣下將收到調查的書面結果。由於法律制約，我們將不能向閣下提供所採取行動的細節或報告副本。

視乎事項的性質及複雜性，我們預期將於三個月內完成調查並向閣下提供調查結果。

如對結果不予信納，閣下可向指定高級管理人員（公司秘書）再次提起事項。閣下應另作報告解釋不予信納的理由。倘有合理的理由，我們將再次調查閣下的關注問題。

閣下亦可向外部機關（例如監管機構或執法機關）提出問題，惟請閣下確保有充足的支持證據。對外報告問題前，我們鼓勵閣下與指定高級管理人員（公司秘書）進行討論。

閣下亦可諮詢法律顧問。

監察舉報政策及程序

指定高級管理人員（公司秘書）將定期監察及審查此舉報政策的使用及成效。

語言

本政策以中文及英文制定。如中文本與英文本存在任何歧異，概以英文本為準。

附件一
舉報報告表格
保密

我們致力於實現最高的透明度、廉潔及問責標準。為此，我們期望僱員挺身而出，就公司內任何涉嫌不當或違規的行為提出關注。

眾所周知，於大多數情況下提出關注的人士希望被保密。因此，我們將盡一切合理努力以避免洩露個人身份。

倘閣下希望作出書面報告，請使用此報告表格。此報告填妥後即被保密。

<p>閣下的姓名 / 聯絡電話及電郵</p> <p>我們鼓勵閣下於此報告提供姓名。匿名提出的關注功效大減，但亦會盡可能予以考慮。</p>	<p>姓名： _____</p> <p>地址： _____</p> <p>聯絡電話： _____</p> <p>電郵地址： _____</p> <p>日期： _____</p>
<p>涉事者姓名（如知悉）：</p>	
<p>關注詳情：</p> <p>請閣下提供關注的全部詳情：姓名、日期及地點以及提出關注的原因（如有需要，請另加紙張續寫）連同任何支持證據。</p>	

保密

附件二 調查程序

