

訓修製品廠有限公司

舉報政策

(日期：2022 年 1 月 11 日)

1. 目的

訓修製品廠有限公司（「公司」）及其子公司（統稱「集團」）致力於保持最高的公開、誠信和問責標準。我們期望所有級別的員工都以誠實、正直和公正的方式行事。

為了使這些承諾正式化，並規定我們的具體義務，我們制定了長期的操守準則（「準則」）和員工手冊。該守則為所有員工提供了誠信行事、遵守所有法律和接受責任的指導原則。

本政策旨在鼓勵本集團的員工和與本公司打交道的其他第三方（例如客戶、供應商、債務人、債權人等）（「第三方」）舉報任何不當行為、保密、瀆職、對與公司有關的任何事項的信心或違規行為。

2. 一般政策

「舉報」是指員工或其他利益相關者決定報告對公司內任何涉嫌不當行為、瀆職或違規行為的嚴重擔憂的情況。有關不當行為、瀆職或違規行為的示例，請參見第 6 節。

本政策旨在鼓勵和協助舉報人通過保密舉報渠道披露與涉嫌不當行為、瀆職或違規行為相關的信息。公司將謹慎處理舉報，並將公平、適當地對待舉報人的疑慮。

3. 報告責任

根據該守則，員工必須在可能對公司造成損害或對他人造成傷害的業務和工作相關情況下，及時提醒其主管或更高管理層；並採取合理措施防止損壞或傷害。如果員工協助或授權他人從事他人違反的活動，則可能違反本準則。如果當地法規要求，員工和第三方也可能有義務向當局舉報腐敗行為。

4. 保護

根據本政策提出合適投訴的舉報人可確保免受不公平、解僱、受害或當紀律處分，即使他們的擔憂最終沒有根據。

任何有關人士對根據本政策作出誠實舉報的舉報人進行傷害或報復將受到紀律處分。

5. 保密

本集團將盡一切努力對舉報人的身份保密。為了不危及調查，舉報人還應該對舉報人已提交報告的事實、舉報人關注的問題的性質以及相關人員的身份保密。在某些情況下，基於調查的性質，則有必要披露舉報人的身份。如果存在此類情況，本集團將盡力通知舉報人，舉報人的身份可能會被披露。

6. 不當行為、瀆職和違規行為的類型

本政策無法涵蓋及詳盡列出構成的不當行為、不當行為或違規行為的活動。例如，本集團希望所有員工在業務開展時遵守應用準則及原則。不符合準則及原則的員工行為可能構成應報告的不當行為、瀆職或違規行為。

本守則的原則包括但不限於：

- ~ 無欺詐或腐敗行為
- ~ 遵守法律法規要求
- ~ 危害個人的健康和安全
- ~ 保護本集團的信息、記錄和資產
- ~ 避免利益衝突
- ~ 遵守財務控制和報告要求
- ~ 恪守職業道德和商業誠信

7. 舉報渠道

一般而言，舉報人應使用本政策「附錄一」所附標準表格以書面形式將其報告以書面形式郵寄給集團內部審計主管，在密封的信封中清楚標明「僅限收件人打開」，香港辦事處地址如下：

訓修製品廠有限公司 內部審計主管
香港新界葵涌工業街 30-32 號捷聯工業大廈 11 樓

舉報人可自行決定選擇通過郵寄至上述相同地址，直接向公司審核委員會（「審核委員會」）主席報告。

8. 調查

內部審計將評估通過一般報告渠道收到的每一份報告，以確定是否需要進行全面調查。對於涉及普通員工和中層管理人員的未匿名報告的案件，內部審計部門應在 5 個工作日內向本集團總裁和審核委員會主席報告。對於涉及高級管理人員的案件，內部審計應在 5 個工作日內向審核委員會主席報告。對於提交給審核委員會主席的報告，審核委員會主席將決定是否需要進行全面

調查，如果需要，調查應如何進行或將調查委託給內部審計部門。在調查過程中，內部審計或審核委員會可能會尋求外部審計師或其他機構的協助。

如果有足夠的證據表明可能存在刑事犯罪或貪污案件，內部審計或審核委員會會將此事報告給當地相關當局（例如香港廉政公署（ICAC））。

在某些情況下（例如在可能的刑事罪行的情況下），內部審計或審核委員會可能需要將此事連同相關信息一起提交給當局。一旦此事提交當局，本公司可能無法就此事採取進一步行動。

內部審計將就其進行的調查準備一份完整的報告，但不會透露舉報人的身份，並將報告提交給審核委員會。對於內部審計收到的報告，認為沒有必要進行全面調查的，內部審計將編寫一份書面說明，說明不進行全面調查的原因，並將書面說明提交給審核委員會主席。對於已確認的違反準則的案例，內部審計將根據調查結果建議適當的紀律處分，並報告給審核委員會以作最終決定。對於審核委員會調查的案件，審核委員會將編制並可能尋求內部審計、外部審計師或其他機構編制報告並決定適當的紀律處分。

內部審計或審核委員會將向舉報人通報調查的最終結果。

9. 虛假報告

如果舉報人惡意、別有用心或為謀取私利而進行虛假報告，本集團保留對任何員工或第三方採取適當行動，以彌補因虛假報告造成的任何損失或損害的權利。員工尤其可能面臨紀律處分，包括解僱。

10. 匿名報告

由於本集團嚴肅對待不當行為、瀆職和違規行為的舉報，並希望對潛在和實際違規行為進行正當調查，因此這些舉報最好不要匿名進行。但是，眾所周知，出於多種原因，員工或相關第三方可能不願意直接向內部審計部門報告潛在的違規行為。在這些情況下，匿名報告可能會提交給內部審計。

11. 記錄保留

應保留有關各方報告的所有不當行為、不當行為和違規行為的記錄。如果報告的違規行為導致調查，負責領導/進行調查的一方應確保保留與案件有關的所有相關信息，包括不超過六年（或任何其他任何相關法律規定的期限）。

12. 政策執行及審核責任

本政策已獲本公司董事會批准通過。審核委員會全面負責本政策的實施、監督和定期審查。此外，審核委員會已將政策管理的日常職責委託給內部審計主管。

如果對本政策的內容或適用有任何疑問，請聯繫內部審計。

附錄一

訓修製品廠有限公司

舉報報告表

(機密)

訓修製品廠有限公司(「公司」)及其子公司(統稱「集團」)致力於保持最高的公開、誠信和問責標準。根據該承諾,本公司鼓勵本集團員工就與本公司相關的任何事項的不當行為、不當行為或違規行為提出疑慮並秘密報告。

舉報政策的製定旨在鼓勵和協助舉報人通過保密的舉報渠道(盡可能)披露與不當行為、不當行為或違規行為相關的信息。公司將謹慎處理此報告,並將公平、適當地對待舉報人的疑慮。

如果舉報人想進行書面報告,請使用下面的報告表格。完成後,此報告將成為機密。舉報人可以將標有機密並致內部審計主管或審核委員會主席的報告郵寄到以下相關地址。

致:內部審計主管/審核委員會主席(請酌情刪除)	
訓修製品廠有限公司 香港新界葵涌工業街 30-32 號捷聯工業大廈 11 樓	
舉報人的姓名/聯繫電話號碼 和電子郵件 一般不會對匿名報告採取行動。因此,強烈建議不要匿名舉報。	名稱: _____ ☐ 員工 ☐ 其他利益相關者(請註明: _____) 地址: _____ 電話號碼: _____ 電子郵件: _____ 日期: _____
參與人員的姓名(若知道):	
顧慮詳情: 請提供完整的詳細信息,例如姓名、日期和地點以及問題的原因(如有必要,請在單獨的頁面上繼續)以及任何支持證據。	