

舉報機制

激成投資（香港）有限公司（以下簡稱「激成集團」）致力遵從公開、廉潔及問責制度的最高標準。因此，我們期望所有僱員的行為操守為誠信、公正及正直。根據我們的承諾，我們針對僱員及所有酒店外聘僱員（由酒店管理公司借調的僱員）制定了相關的舉報機制。旨在鼓勵他們通過此舉報途徑，密切關注與激成集團有關的任何事宜中之不當、欺詐或不法行為，並以保密形式提出舉報。

所有舉報都應以書面形式向內部審計主管及/或執行董事（負責財務相關事宜）提出，其中包括：

- 通過電子郵件（發送至 ksi.internal.audit@oceangardens.com.mo 及/或 pst@oceangardens.com.mo）；或是
- 通過郵寄：
香港上環干諾道中 168-200 號
信德中心西座 29 樓 2902 室

舉報人需披露其身份、職務及聯繫方式。匿名的舉報人將不予受理。任何通過此途徑進行真實及正當舉報的人士將得到公平與合理的對待。所有申訴舉報，包括舉報人身份，我們都將予以嚴格保密。

政策

我們致力於建立及維護最高標準的公開、廉潔和問責制度。根據該承諾，如果您（我們的僱員）注意到公司內有任何可疑的不當或不法行為，我們期望並鼓勵您主動站出來向我們提出。

儘管我們不能保證我們能完全以您期望的方式來處理舉報，但是，我們將盡力、公正和合理地回應您的舉報及相關問題。

適用範圍

本政策適用於激成集團所有僱員，包括各級、各部門及各酒店的僱員，也適用於所有酒店外聘僱員。

	舉報政策	第 1 頁，共 7 頁 1.0 版
--	------	----------------------

保護及支持舉報人

根據本政策作出正當投訴的人士將得到保護，即使舉報內容最後不能成立，也不會受到不合理的解雇、逼害或無正當理由的紀律處分。此外，對根據本政策提出舉報的僱員進行傷害或報復的人士將受到紀律處分。

執行本政策的責任

董事會審計委員會全權負責此項政策，而監督及執行本政策的日常任務則下放給執行董事（負責財務相關事宜的）。審計委員會負責監督和審查本政策的實施，以及對根據調查結果產生的處理措施提出相關建議。管理層必須確保所有僱員都能夠勇於提出舉報而不用擔心遭到報復。所有僱員都應跟據本政策提出的措施來舉報他們發現的不當或不法行為。如果您對本政策的內容或具體實施方式有任何疑問，請聯繫執行董事。

不當行為、欺詐或不法行為

儘管我們不可能將所有構成不當行為、欺詐或不法行為的詳細事項都列出，但從廣義上而言，我們希望您能舉報以下內容：

- 1) 刑事犯罪、違反法例或監管規定；
- 2) 影響本集團的不當行為或不道德行為；
- 3) 不公正對待；
- 4) 有關內部監控、會計、審核及財務事宜的違規、不當或欺詐行為；
- 5) 危及個人健康和安全的行為；
- 6) 對環境及社會不利而超乎酒店或地產發展行業於正常情況下所產生的影響；
- 7) 蓄意隱瞞上述任何事項的資料。

儘管您提出的舉報中可能沒有絕對確切的證據證明不當或不法行為，但您可在報告中應明確表明提出舉報的原因。如果您能誠實地作出舉報，即使舉報尚未通過調查確認前，您提出的相關問題將會得到重視及認真的對待。

虛假舉報

如果您心懷不良或不正當動機、無合理理據確保舉報信息的可靠性或為個人利益而作出虛假舉報，您可能會面臨紀律處分，甚至可能被解雇。

	舉報政策	第 2 頁，共 7 頁 1.0 版
--	------	----------------------

提出舉報

按照附於本政策的標準報告表格：**附錄 A**，您可以通過口頭或書面形式提出舉報。在正常的情況下，我們希望您在有關部門內向您的直屬經理（或其上級）提出您的舉報問題，然後向內部審計部門與執行董事提交正式報告。如果您選擇進行口頭投訴，內部審計組將記錄您的口頭投訴並要求您書面簽署作實。

如果您對上述舉報方式感到不安，例如您擔心您的直屬經理會拒絕處理您的申訴，或者他就是您擬投訴的對象，那麼您應該直接聯繫內部審計部及/或執行董事。

如果舉報內容非常嚴重或涉及執行董事或其他高級管理職員時，您應考慮直接向審計委員會主席報告。

保密

我們將全力對您作為舉報人的身份進行保密。為不影響調查，請您也要對舉報內容保密：其中包括已提出的舉報、舉報的詳細內容及涉及人士的身份等。

在某些情況下，我們或因調查性質而需要披露您的身份。如果出現該種情況，我們將盡可能通知您。如果您有必要參加調查，您的舉報人身份將在合理可行的範圍內得到保密。但在調查期間，您的舉報人的身份可能已經對於第三方而言變得十分明顯。

如果調查引起刑事訴訟，您可能需要提供相關證據或將被執法的有關政府部門詢問。我們將在保密情況下再次盡可能與您商議有關對您及您的舉報可能造成的影響。

在某些特殊情況下，我們可能必須將您的舉報資料直接轉交給有關政府或執法部門而沒有另行通知或諮詢您。

匿名舉報

我們尊重及明白您希望匿名提交報告以保密您的舉報人身份。但如果我們無法從您那裏獲得進一步的資料並進行正確的評估，匿名指控將難以跟進調查。

我們一般不鼓勵匿名舉報，但鼓勵您站出來提出您的舉報。

	舉報政策	第 3 頁，共 7 頁 1.0 版
--	------	----------------------

調查程序

如若想瞭解簡明程序，請參閱**附錄 B** 中的調查流程圖。

收到您的舉報後，我們將在 10 個工作日內確認以下事項：

- 1) 您的舉報已受理；
- 2) 我們將為您提出的舉報進行調查；
- 3) 根據有關法律規定，我們將在適當的時候通知您調查結果。

我們將任命一位指定高級管理職員來跟進處理舉報事宜。

我們將評估收到的每一件舉報，以決定是否需要進行全面調查。如有必要進行調查，我們將委任內部審計部門的一位職員（獨立性以及具有適當資歷）作為調查工作人員來進行調查（如有需要，我們將邀請其他有關部門參與和 / 或外聘調查員提供協助）。調查的形式將根據每件舉報的不同性質及相關情況而定。如舉報內容涉及刑事犯罪的情況，我們將諮詢審計委員會。審計委員會將決定是否將此舉報提交政府執法部門採取進一步行動。總括來說，我們就您提出的舉報有以下的處理方法：

- 1) 進行內部調查；
- 2) 提交給外部審計師；
- 3) 與我們的法律顧問進行磋商之後（如需要），提交予有關公共機構或監管/執法部門（如廉政公署）；及/或
- 4) 從激成集團的最佳利益考慮，審計委員會可能作出的任何其他較為合適的決定。

如上述「**保密**」一節所述，在大多數情況下，我們會在向政府執法部門提交舉報事宜之前，儘可能與您商議。但在某些特殊情況下，我們可能在不另行通知或諮詢您的情況下將舉報事宜轉交給有關政府執法部門處理。請注意，舉報內容一旦提交給執法當局後，我們將無法對您的舉報採取進一步的行動，亦不會再有義務另行通知您舉報內容之進展情況。

在調查過程中我們可能會要求您提供更多有關資料。

調查報告將由行為守則委員會審查，該委員會由執行董事、內部審計主管、高級管理職員或人力資源經理等高級管理職員組成。

	舉報政策	第 4 頁，共 7 頁 1.0 版
--	------	----------------------

調查結果可能包括：

- 1) 指控無法證實；
- 2) 指控得到證實並採取以下一項或兩項措施：
 - i) 確保問題不會再發生而採取的糾正措施；
 - ii) 對過錯者採取紀律處分或適當責罰。

調查工作人員向審計委員會提交最終調查報告，並提出改善建議（如適用）。審計委員會將審議最終調查報告並向董事會提出建議。

您將以書面形式收到調查結果。由於可能受有關法律規限，我們將無法告知您所採取的具體調查措施或提供調查報告副本。

根據舉報事件的性質及複雜性，我們預計一般約在 6 個月的時間內可完成調查並告知您處理結果。

如果您對調查結果不滿意，您可以再次向內部審計部門與執行董事提出該事宜。您應該再提交書面舉報以解釋您認為此事需要繼續跟進的原因。如果您的舉報有合理的懷疑及申訴理據，我們將會再次進行調查。

您另外可以考慮向監管機構或執法機構等外部機構提出您的舉報。在提出舉報前，請確保您有足夠證據。而且，在向外界舉報之前，我們希望您能先與內部審計部門及/或執行董事商討。

您也有權諮詢您的法律顧問。

監督舉報政策及程序

該舉報政策的運用及有效性將由內部審計部定期監督及審查。

附註：

本文件備有中英文版本，如有任何歧義，概以英文版本為準。

	舉報政策	第 5 頁，共 7 頁 1.0 版
--	------	----------------------

附錄 A

舉報表
機密

我們致力於最高標準的公開、廉潔及問責制度。根據此承諾，如我們僱員注意到公司內任何可疑的不當行為、欺詐或不法行為，我們期望您主動站出來並提出舉報。

我們考慮到在大多數情況下提出舉報問題的人士希望以匿名方式處理。因此，我們將盡力採取合理措施以避免揭露舉報人身份。

如果您想提交一份書面舉報，請使用本報告表格並發送電子郵件至 ksi.internal.audit@oceangardens.com.mo 及/或 pst@oceangardens.com.mo。

完成舉報後，本報告表會立即被列為機密文件。

姓名：
地址：
電話號碼：
電子郵件：
日期：
涉事人的姓名（如果知道的話）：
事件的詳細情況：【請提供您提出問題的全部細節：姓名、日期、地點、提出舉報的原因（如有必要，請在另一頁紙上列出）及提供任何相關證據。】
個人資料收集聲明 所收集的所有個人資料僅會用於與您舉報事件直接相關之目的。任何不提供此類個人資料的匿名舉報將不會被採納。因此，強烈建議不要匿名提交舉報。提交的個人資料將由本公司保密，並可能在我們處理本案時提交給我們將與之聯繫的各方，包括被投訴方或其他有關方。所提供的資料也可能會向政府執法部門或其他有關單位披露。在有關情況下，根據香港《個人資料（私隱）條例》，您有權要求查閱及更正您的個人資料。如果您想行使該等權利，請以書面形式向內部審計部門提出申請 (ksi.internal.audit@oceangardens.com.mo)。

附錄 B

調查程序

