



GREENHEART GROUP LIMITED

綠心集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號: 94)

舉報政策及程序

二零二二年四月

目錄

- 1) 政策 2
- 2) 宗旨及政策範圍 2
- 3) 釋義 2
- 4) 保護措施..... 3
- 5) 作出投訴..... 4
- 6) 調查程序..... 5
- 7) 監控政策和程序 6

1) 政策

綠心集團有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）致力秉持於公開、廉潔和問責的最高標準。按此承諾，本集團期望並鼓勵對本集團內任何實際或疑似不當行為或不良風氣有疑慮的員工和本集團的業務夥伴及其僱員挺身而出並舉報這些疑慮，以便本集團能夠採取適當及迅速的行動。

本集團不能保證本集團會以您希望的方式處理您的舉報。視乎該事項的性質和證據，本集團將盡力及時及公平地回應您的舉報。

2) 宗旨及政策範圍

本政策旨在使本集團高級人員及僱員以及其業務夥伴及其員工能夠舉報不當行為或不良風氣而不必擔心受到報復，並安排對此類事宜進行獨立調查以採取適當的後續行動。

本政策旨在：

- 為處理疑慮提供透明和保密的流程；
- 為舉報人提供途徑，讓他們提出疑慮並就所採取的任何行動獲得反饋；及
- 讓舉報人放心，他們因善意的舉報受到保護而免受報復或傷害。

需要強調的是，本政策旨在協助那些認為自己發現不當行為或不良風氣的人。而非旨在繞過管理和內部監控問題的例行滙報程序。

3) 釋義

a) 舉報

舉報可能意味著向監管部門提出造成存在嚴重不當行為的信息—如果該信息不為人所知或顯而易見，並且披露信息的人有義務（例如員工）對信息保密，但前提是在可行的情況下，他或她應首先在本集團內部滙報此事。

b) 舉報人

對不當或非法活動進行保護性披露的人通常被稱之為舉報人。舉報人可以是員工、供應商、承包商、客戶或公眾。舉報人的角色是為報告方。他們並非調查人員，他們亦無法決定可能需要採取的適當糾正或補救措施。

c) 善意

善意是指投訴沒有惡意並且員工有合理的理由相信投訴是真實的。

d) 不當行為或不良風氣

由於未能列出構成不當行為或不良風氣的詳盡清單，但從廣義上講，它們可能包括以下：

- 與財務報告、內部監控、會計和審計事項有關的欺詐、瀆職和其他可能的不當行為；
- 濫用公司資源或任何其他可能導致本集團財務損失的行為；
- 違反或不遵守行為準則及相關內部監控政策及程序；
- 違反法律和監管要求；
- 危害個人健康及安全；
- 賄賂或貪污；
- 不當使用商業敏感資料；及
- 故意隱瞞與上述有關的任何信息。

雖然被舉報的不當行為或不良風氣並無真憑實據是在預期之內，但投訴應說明引起擔憂的原因。如您真誠提出投訴，即使調查後未能證實舉報事項，您的關注也會受到重視和讚賞。

4) 保護措施

a) 保護

本政策旨在為善意投訴的人提供保護。本集團不會容忍任何根據本政策善意提出懷疑的人受到騷擾或傷害。任何宣稱被騷擾或受到傷害的投訴將會與宣稱不當行為或不良風氣的方式進行相同接收、審查和調查。任何高級職員或員工被發現傷害或騷擾舉報可疑不當行為或不良風氣的人將面臨紀律處分。

如果投訴未被後續調查確認，除非發現投訴不是出於善意，否則不會對您採取任何紀律處分行動。因此在作出投訴時，您應謹慎行事以確保信息的準確性。

b) 保密

本集團將盡一切努力保密您的身份。為了不妨礙調查，您應該對您提出投訴的事實、事情的性質、涉案人員的身份以及本集團在處理投訴過程中與您分享的任何其他信息保密。

在某些情況下，由於調查的性質，必須要披露您的身份。如果存在此類情況，本集團盡可能通知您您的身份可能會被披露。如果您需要參與調查，您做出原始披露的事實將在合理可行的範圍內予以保密。但是，您作為舉報人的角色也可能在調查期間被第三方知曉。

同樣，如果調查導致刑事起訴，您可能需要提供證據或接受當局調查。在這種情況下，本集團將盡力與您討論對保密的影響。

c) 匿名舉報

本集團尊重您希望以保密形式提出投訴。然而，匿名舉報會令本集團無法從您獲得進一步的資料並作出適當的評估，從而使我們難以跟進。

本集團不鼓勵匿名舉報，並鼓勵您提出您的疑慮。

5) 作出投訴

您應通過以下任何一種渠道以書面形式作出投訴。

電子郵件

francis.wong@ualpha.com

（此電子郵件僅供審計委員會主席（“審計委員會主席”）閱讀）

信件

香港
灣仔
告士打道 77-79 號
富通大廈 32 樓 32A
綠心集團有限公司
審計委員會主席
黃文宗先生

請在密封的信封上註明“機密—僅供收件人拆閱”。

請您提供投訴的背景和經過，盡可能提供姓名、日期、地點和任何相關文件。儘管您不需要證明指控的真實性，但您需要證明您有足夠的理由提出真正的擔憂。

如果本集團的任何高級職員或員工通過其他渠道收到有關不當行為或不良風氣的投訴或懷疑，他們應立即將此類投訴或懷疑轉交給審計委員會主席。

6) 調查程序

審計委員會主席會保留一份投訴登記冊，以記錄收到的所有投訴的詳細資料信息，包括投訴的日期、性質和狀態。

審計委員會主席會評估收到的每個投訴，以決定是否有必要進行全面調查。如果認為合適及有必要對相關事項進行調查，我們會將盡一切努力確保它不會危及監管當局未來可能對同一事項進行的任何調查。

如在調查後，調查結果顯示有合理的刑事犯罪嫌疑，審計委員會在諮詢法律顧問後，決定是否應將此事提交當局採取進一步行動。

如“保密”部分所述，在大多數情況下，本集團先盡力與您溝通，才將事情轉介予監管當局。然而，在某些情況下，本集團可能未有在事先通知或與您溝通的情況下將此事轉介給監管當局。一旦此事轉介至監管當局，本集團將無法就此事採取進一步行動，包括通知您轉介事宜。在調查過程中，本集團可能會被要求提供更多資料。

調查可能得出的結果：

- 指控無法證實；
- 指控有以下一項或兩項證實：
 - 為確保問題不再發生而採取的糾正措施；
 - 對過錯方採取紀律處分或適當行動。

審計委員會將制定最終報告，並提出改善建議（如適用）予管理層採取行動。

您將收到書面調查結果。但由於法律的限制，本集團無法向您提供所採取行動的詳細信息或報告副本。

視乎事件的性質及複雜程度，本集團在可行的最快時間內完成調查並向閣下提供調查結果。

如果您不滿意調查結果，您有權將此事報告給適當的法定或調查機構。

7) 監控政策和程序

本政策的使用和有效性將由審計委員會定期監測及檢討，並向本公司董事會報告任何可能需要的修訂。