



# AUTO ITALIA HOLDINGS LIMITED

## 意達利控股有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：720)

### 舉報政策

(於 2019 年 10 月 22 日通過)

## 1. 目的

- 1.1 本政策適用於意達利控股有限公司（「**本公司**」）及其附屬公司、合資公司，以及本公司擁有控制性股權的公司（統稱「**本集團**」）。
- 1.2 本集團承諾致力維持良好之企業管治，並強調問責精神及高度透明度，因而使其能夠照顧持份者之需要，令他們對本集團建立信心及讓其履行社會責任。為貫徹履行此承諾，本集團期望並鼓勵其僱員及與本集團有往來者（如客戶、承辦商、供應商、債權人、債務人等）（「**其他持份者**」）對本集團內的不當行為、舞弊及違規情況作出舉報。
- 1.3 本政策旨在就舉報有關財務匯報或其他事宜之擬屬不當行為提供舉報途徑及指引，同時向根據本政策指引提出其關注之人士（「**舉報者**」）作出保證，本集團將確保舉報者不會因作出任何真實舉報而遭受不公平的紀律處分或受害。

## 2. 政策

- 2.1 「舉報」是指僱員或其他持份者對本集團內任何懷疑不當行為、舞弊及違規情況表達嚴重關注而提出舉報。有關不當行為、舞弊及違規情況的例子，請參閱本政策第3條。本政策旨在鼓勵及協助舉報者盡可能透過保密的舉報渠道，披露有關懷疑不當行為、舞弊及違規情況的資料。本集團將審慎處理有關舉報，並會公平、恰當地處理舉報者提出的關注。

\*僅供識別

### **3. 不當行為、舞弊及違規情況**

3.1 本集團不可能盡列出本政策下構成不當行為、舞弊或違規情況的活動。本集團要求所有僱員及其他持份者在營運業務過程或與本集團往來中，恪守及貫徹執行道德原則。若未有遵守相關原則行事，則可能會構成不當行為、舞弊及違規情況，該等行為須予以舉報。

3.2 道德原則包括但不限於：

- 嚴禁欺詐或貪污行為；
- 遵守本集團政策及程序；
- 遵守法律、規則及法規；
- 遵守財務監控及匯報規定；
- 維護資料、記錄及資產；
- 迅速回應事故和通報的責任；
- 遵守健康、安全及環保規定；
- 嚴禁對舉報者因其按本政策提出舉報而作出任何損害性、歧視或報復行為；及
- 嚴禁蓄意隱瞞於本政策所涉事件的資料。

### **4. 對舉報者的保障**

4.1 本政策確保所有作出如實、恰當舉報之舉報者將獲公平對待。此外，本集團會確保僱員不會受到不公平解僱、傷害或不當的紀律處分。

4.2 若有任何人士（僱員或其他持份者）對舉報者進行報復或威脅報復，本集團保留對其採取適當行動的權利。尤其任何報復或威脅報復的僱員將受到包括可能被即時解僱的紀律處分。

## 5. 保密

- 5.1 本集團將致力確保舉報者身份得到保密。為確保不妨礙調查工作，舉報者亦須就其已作出舉報的事實、舉報內容以及所牽涉人士的身份予以保密。
- 5.2 在某些情況下，本集團可能因調查的性質而須披露舉報者的身份。倘有關情況發生，本集團將盡力通知舉報者其身份有可能會被披露。
- 5.3 若調查發展為刑事檢控，舉報者或須向有關機構提供證據或配合有關機構調查。
- 5.4 在若干情況下，本集團可能須將舉報事項轉介至有關機構而未必能夠預先通知或諮詢舉報者。

## 6. 舉報渠道

- 6.1 一般而言，舉報者應以下列方式向本集團之首席財務官（「**首席財務官**」）提出舉報：

### 電郵

[whistleblower@autoitalia.com.hk](mailto:whistleblower@autoitalia.com.hk)

### 郵寄

意達利控股有限公司 – 首席財務官  
香港沙田小瀝源源順圍2號地下C單位

請使用密封信封，並註明「私人及密件 – 只供收件人拆閱」。

- 6.2 為方便本集團處理舉報，舉報者可參考本政策附錄一的標準樣本 – 「舉報表格樣本」。
- 6.3 如舉報事宜涉及本集團之董事或首席財務官，舉報者可自行選擇直接向本公司之審核委員會（「**審核委員會**」）主席以書面形式郵遞舉報（地址同上），或經電郵地址提交「[AC.Chairman@autoitalia.com.hk](mailto:AC.Chairman@autoitalia.com.hk)」。
- 6.4 舉報者應提供有關所舉報的不當行為、舞弊或違規情況的具體資料，以確保調查得以有效地進行。

## 7. 匿名舉報

7.1 由於本集團會認真處理有關不當行為、舞弊及違規情況的舉報，並授權調查潛在及實際違規事項，除該舉報能提供證據予以跟進，以匿名形式提出之舉報一般不予受理。本集團強烈建議舉報不應以匿名形式提出。

## 8. 調查

8.1 收到透過本政策第6.1條列明之舉報渠道所提出的舉報，首席財務官應向本公司之執行董事（「**執行董事**」）報告收到的舉報事宜。執行董事將商討及決定合適的調查方式。

8.2 收到透過本政策第6.3條列明之舉報渠道所提出的舉報，審核委員會將商討及決定合適的調查方式。

8.3 對於本政策第8.1及8.2條，若有理據進行調查，將由首席財務官及/或由執行董事或審核委員會任命的任何人（「**調查小組**」）即時展開保密調查。

8.4 調查之形式及所需時間將視乎舉報之性質及個別情況而定。所提出之舉報可能：

- 作內部調查；
- 轉介至外聘核數師；
- 轉介至相關公共機構、監管機構或執法機構；及/或
- 在符合本集團最佳利益之前提下，由執行董事及/或審核委員會決定作出之任何其他行動。

8.5 若有充份證據顯示舉報事件可能涉及刑事罪行或貪污情況，有關事宜將由調查小組向當地的有關執法機構（如香港廉政公署、中國的公安機關等）舉報。

8.6 在若干情況下（如可能涉及刑事罪行），調查小組可將事件連同相關資料轉介至有關機構。請知悉，事件一旦轉介至有關機構，本集團將不能再就事件採取進一步行動。

- 8.7 於調查完成後，一份包括其影響及行動計劃（如適用）的詳細報告將在不公開舉報者身份的情況下被編製。若該舉報證實違反道德原則，正常程序是由負責的管理層(如人力資源代表協助下) 決定適當的紀律處分及其他適當行動。經審核委員會進行檢閱後，有關建議將呈交本公司董事會，以便作出最終決定。
- 8.8 在合理、可行情況下，舉報者將獲悉調查之最終結果。

## **9. 失實舉報**

- 9.1 如舉報者因個人利益或為謀取私利的動機而惡意作出失實舉報，本集團保留向任何相關人士（包括舉報者）採取適當行動的權利，以追討失實舉報所造成的任何損失或破壞，僱員更可能面對包括被解僱的紀律處分。

## **10. 記錄存檔**

- 10.1 本集團須為所有按照本政策第 6 條所舉報的不當行為、舞弊及違規情況存檔。曾受調查的違規情況，調查負責人須確保所有相關資料以及修正行動詳情得以完整保存及記錄。存檔年期不應超過六年（或不超過相關法規所訂的其它期限）。

*中文版本僅供參考。中英文版本如有歧義，概以英文版為準。*

## 舉報表格樣本

本集團承諾致力維持良好之企業管治，並強調問責精神及高度透明度，因而使其能夠照顧持份者之需要，令他們對本集團建立信心及讓其履行社會責任。

本舉報政策旨在鼓勵和協助舉報者盡可能透過保密的舉報渠道，披露與不當行為、舞弊及違規情況有關的資料。本集團將審慎處理有關舉報，並會公平、恰當地處理舉報者關注的問題。

若閣下希望提出舉報，請使用以下的舉報表格樣本。一經填妥，該表格即成為機密文件。閣下可將表格放進密封的信封並清楚標明「私人及密件 - 只供收件人拆閱」字樣，郵寄至以下地址或電郵至「[whistleblower@autoitalia.com.hk](mailto:whistleblower@autoitalia.com.hk)」並註明本集團之首席財務官收啓。

請於填寫下表前清楚閱讀本舉報政策。

<p><b>致: 意達利控股有限公司 - 首席財務官 *</b>  <b>香港沙田小瀝源源順圍 2 號地下 C 單位</b></p>	
<p><b>舉報者姓名/聯絡電話及電郵</b></p> <p>除該舉報能提供證據予以跟進，以匿名形式提出之舉報一般不予受理。本集團強烈建議舉報不應以匿名形式提出。</p>	<p>姓名: _____</p> <p>僱員 <input type="checkbox"/> 其他持份者 <input type="checkbox"/> (請註明: _____)</p> <p>地址: _____</p> <p>電話號碼: _____</p> <p>電郵: _____</p> <p>日期: _____</p>
<p><b>舉報詳情:</b></p> <p>請提供詳細資料，如涉及人士的姓名、日期及地點，並註明關注的原因 (如有需要，請另紙填寫)，並連同任何證據或證明文件。</p>	
<p><b>個人資料收集聲明</b></p> <p>所收集的個人資料只會用於與你所告知的舉報事件直接有關的用途。除該舉報能提供證據予以跟進，以匿名形式提出之舉報一般不予受理。本集團強烈建議舉報時不應以匿名形式提出。所提交的個人資料將由本集團持有及予以保密，並可能會轉移給本集團因處理本個案而接觸的人士或機構，包括被投訴者或其他有關人士或機構，所提供的個人資料亦可能會披露予執法機構或其它相關單位。根據香港個人資料(私隱)條例 (如適用)，你有權查閱及更正本集團所持有你的個人資料。如你希望行使此等權利，有關要求須以書面形式提出，並致函至本集團首席財務官列於本表格樣本之地址。</p>	

\* 如舉報事宜涉及本集團之董事或首席財務官，舉報者可自行選擇直接向本公司之審核委員會主席以書面形式郵遞舉報 (地址同上)，或電郵至「[AC.Chairman@autoitalia.com.hk](mailto:AC.Chairman@autoitalia.com.hk)」。