

附註：本文件為中譯版本。中英文版本如有任何歧異，概以英文版本為準。



Tsaker New Energy Tech Co., Limited

彩客新能源科技有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1986)

(「本公司」)

舉報政策

1. 引言

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)致力達致及維持開放、誠實、問責及道德商業行為的最高標準。各級僱員均應以正直、不偏不倚及誠實之態度行事。為保障本集團的整體利益，本集團致力杜絕任何侵害股東、投資者、客戶及公眾利益的不當或舞弊行為。此舉對維持本集團的良好企業形象及提升本集團企業管治水平亦至關重要。

為此，本公司已制定舉報政策(「本政策」)，讓本集團僱員及與本集團進行交易的相關第三方(例如客戶、供應商、分包商)(「第三方」)，能夠在保密的情況下對與本集團有關的任何事宜中之不當、舞弊或違規行為表達關注。本公司亦確保作出適當及時的安排，以公平獨立地調查該等事宜並作出適當跟進。

2. 宗旨

制定本政策旨在提升良好企業管治的意識，並於本集團建立健康的企業文化。本政策構成有效內部控制及風險管理體系的重要部分，並為僱員或相關第三方提供舉報渠道及舉報指引。

「舉報」一詞指僱員或相關第三方已知悉或確實懷疑本集團已經或可能涉及之任何不當行為，而決定將該嚴重關注事項作出報告的情況。本政策亦旨在鼓勵僱員無懼報復或迫害，並以負責任及有效的方式向公司內部提出嚴重關切。本政策的內容適用於本集團各級僱員及其他知悉或懷疑本集團員工作出不當行為之持份者。

3. 政策

本政策旨在協助個別員工或相關第三方通過保密舉報渠道披露有關懷疑不當、舞弊或違規行為的資料，以便本公司能發現並阻止本公司內的不當行為及失當行為。本政策並非旨在進一步處理任何針對個人糾紛、質疑本公司所作出之財務或業務決定，亦不應以其重新考慮已根據既有申訴程序解決的任何員工事宜。舉報事宜可能包括但不限於：

- (i) 違反法律或監管規定；
- (ii) 刑事犯罪、違反民事法律及有違司法公正；
- (iii) 與內部控制、會計、審核及財務事項有關的失職、不當或欺詐行為；
- (iv) 危及個人健康及安全；
- (v) 對環境造成的損害；
- (vi) 違反本公司或本集團內部適用的行為守則；
- (vii) 可能損害本公司聲譽的不當或不道德行為；
- (viii) 賄賂或貪污；及／或
- (ix) 蓄意隱瞞上述任何一項。

4. 保護

本公司的政策為盡一切努力在僱員或相關第三方報告對上述任何事宜表達關注後，以保密及謹慎的方式處理所有披露。根據本政策提出真實適當指控的個人僱員或相關第三方將獲得公平對待。此外，即使最後該舉報不獲信納，僱員亦獲保證免遭不公平解僱、傷害或無根據的紀律處分。

倘若有任何人對根據本政策所提出舉報的人士實施或威脅實施報復，本公司保留對其採取適當行動的權利。具體而言，報復或威脅報復的僱員可面臨紀律處分，包括即時解僱。管理層支持並鼓勵所有僱員提出合理舉報，而毋須懼怕遭受報復。

5. 保密

本公司定當盡力對所有舉報報告及作出舉報的僱員及／或第三方之身份保密。

於若干情況下，因應調查的性質或所提出關注的性質，而有必要根據法律或監管義務披露作出舉報的僱員及／或第三方身份。於此情況下作出的披露將僅限於絕對必要的範圍內。

為不影響調查、執法機構的任何未來調查以及任何後續行動，作出舉報的僱員及／或第三方亦須對與該舉報有關的所有資料保密，包括舉報的已提交詳情、關注的性質、所事人員的身份及本公司於處理舉報過程中透露的任何其他資料。

6. 舉報渠道

本集團內審部及人力資源部負責本政策的日常執行及監督，而本公司董事會審核委員會（「**審核委員會**」）負責監督對僱員及相關第三方的任何舉報進行審查及調查。若本集團僱員或相關第三方有合理關注，可透過以下渠道向審核委員會作出舉報：

(i) 郵寄或專遞：

收件人：「彩客－審核委員會主席」

地址：香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座31樓

或中國北京市經濟技術開發區經海三路109號院10號樓

請使用密封信封，並清楚註明「私人及機密文件－僅供收件人拆閱」；或

(ii) 電郵至 ck_jtjc@tsaker.com。

任何業務單位一旦接獲有關上述任何類型有關不當、舞弊或違規行為的舉報，均須將報告轉交審核委員會，而審核委員會將按本政策訂明的相同方式處理有關舉報。

7. 證明文件

於作出披露時，可採取書面形式或採用本政策附錄隨附的標準表格（舉報表格）。

儘管本公司並無預期舉報者掌握所舉報的不當、失職或違規行為的確鑿證明或證據，惟報告仍應當說明關注的明確原因，並在可能的範圍內全面披露任何相關／重要資料（包括涉事人員的姓名、事件詳情、關注原因等）及證明文件（如有）。

舉報人須本著真誠的態度並謹慎地作出舉報，以確保作出指控的資料準確無誤。

8. 調查機制

審核委員會將評估所提出關注的有效性及其相關性，以決定所舉報事項是否屬於上文「政策」一節的範圍而需要展開調查。調查的格式及所需時間將視乎每項舉報的性質及個別情況而定。所提出事宜或會：

- (i) 展開內部調查；
- (ii) 外聘專業人士調查；
- (iii) 匯報並轉介至審核委員會；
- (iv) 匯報並轉介至本集團高級管理層；
- (v) 轉介至外聘核數師；
- (vi) 轉介至相關公共機構或監管／執法當局；及／或
- (vii) 在符合本集團最佳利益的前提下，由審核委員會決定任何其他行動。

調查旨在通過核實與指控有關的資料，以評估舉報是否獲信納，並讓本集團根據客觀及公正的結論，採取適當的後續行動。於調查過程中，審核委員會可酌情向律師、外聘核數師等專業人士尋求意見及／或協助。

於調查過程中，審核委員會／其他授權專業人士可能需要聯繫僱員／第三方以獲取更多資料。彼等會被要求配合調查，包括根據需要進行採訪。彼等須對調查詳情及與調查有關的任何採訪／通訊的內容嚴格保密（法律或監管機構的要求除外）。

僱員被發現違反本公司的政策，將受到紀律處分，包括終止僱用。而在涉嫌貪污或其他刑事罪行的情況下，將於認為適當的情況下向有關當局或執法機關報告。

9. 失實舉報

所有舉報均必須真誠地作出。若舉報人因別有用心或為謀取私利而欺詐或惡意作出失實舉報，本公司保留拒絕或中止調查的權利，並有採取適當行動的權利，以彌補因失實舉報而造成的任何損失或損害。僱員甚至可能會面臨紀律處分，包括解僱（如適用）。

10. 匿名舉報

本公司接受匿名舉報並尊重舉報人此需求，並將以處理其他舉報報告一樣的方式處理有關報告。然而，由於本公司無法向舉報者獲得進一步資料並作出適當評估，故較難跟進舉報者的匿名指控。

由於本公司認真對待各項不當、舞弊及違規行為之舉報，並希望對潛在及實際的違規行為進行有根據的調查，故鼓勵舉報者於舉報時表明身份。本公司會否對匿名舉報展開調查，將適當考慮以下因素：

- (i) 所提供資料的充分性及有效性；
- (ii) 舉報之嚴重性；
- (iii) 舉報之可信程度；及
- (iv) 其他來源證實舉報真確性之可能。

11. 保存記錄

本集團之有關人士須為所有舉報的不當、舞弊及違規行為以及相應跟進行動保留紀錄，以確保問責。在有立案調查的情形下，負責領導及／或開展調查的人士應確保保留與該個案有關的所有相關資料（包括所採取糾正措施的詳情）至少7年（或任何相關法例可能指定的其他期限）。

12. 處理舉報

導致進行內部調查的舉報不應影響執法機構未來的任何調查（包括確保適當處理內部調查期間所報告或揭露的涉嫌刑事犯罪的步驟），且一旦合理懷疑已構成刑事犯罪，有關報告應提交予適當的執法機關。

13. 檢討本政策

董事會及審核委員會將每年檢討本政策，以確保其成效、提高僱員對流程的信心，並鼓勵本集團「暢所欲言」的文化。對本政策的任何更改均須獲得董事會及審核委員會批准。

14. 發佈本政策

本政策（包括舉報渠道）可於本公司網站查閱。

生效日期：二零二二年一月一日

附錄
舉報表格
(嚴格保密)

彩客新能源科技有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)致力秉持高標準的商業道德及原則。為貫徹承諾，本集團鼓勵僱員及與本集團進行交易的相關第三方(例如客戶、供應商、分包商)在保密的情況下，對與本集團有關的任何事宜中之不當、舞弊及違規行為表達關注及作出舉報。

舉報政策旨在鼓勵及協助舉報者盡可能透過保密舉報渠道，披露與不當、舞弊及違規行為有關之資料。本公司將審慎處理此舉報，並會公平且恰當地處理舉報者所表達之關注。閣下如希望以書面形式舉報，請使用以下舉報表格。一經填妥，此舉報即受到保密。閣下可將表格郵寄至以下相關地址，並清楚註明「私人及機密文件 – 僅供收件人拆閱」及送呈審核委員會，或電郵至ck_jtjc@tsaker.com：

致：審核委員會主席

香港銅鑼灣勿地臣街1號時代廣場二座31樓或中國北京市經濟技術開發區經海三路109號院10號樓

聯絡資料：

我們鼓勵閣下於此報告中提供閣下之姓名。以匿名方式表達關注，其說服力將遠較實名舉報為低，但我們亦會在切實可行情況下考慮有關匿名舉報。

姓名：

地址：

電話號碼：

電郵：

日期：

涉事人士之姓名(如知悉)：

關注之詳情：

請提供閣下關注的全部詳情：姓名、日期及地點以及關注的原因（如有需要，請於單獨的頁面上繼續）以及任何支持證據／文件。

個人資料收集聲明

所收集所有個人資料將僅用於與閣下所告知舉報事件直接有關的用途。強烈建議提供聯絡資料，以方便進行適當調查及相關的後續跟進。所提交的個人資料將由本集團持有及予以保密，並可能會轉交本集團因處理本個案而接觸的人士或機構，而所提供的個人資料亦可能會披露予執法機構或其他相關單位。根據香港《個人資料(私隱)條例》(如適用)，閣下有權查閱及更正本集團所持有閣下的個人資料。如閣下希望行使此等權利，有關要求須以書面形式提出，並致函至審核委員會列於本表格樣本之地址。