

# 松景科技控股有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號: 1079)

## 舉報政策

### 目錄

	頁
1. 背景及目的	1
2. 責任	1
3. 舉報事項	1
4. 對舉報者的保護	2
5. 保密	2
6. 舉報渠道及表格	3
7. 調查程序	3
附件1 舉報表格	

審批及生效日: 2023年6月19日

## 1. 背景及目的

- 1.1 松景科技控股有限公司（「**本公司**」）致力秉持公開、正直及問責的最高標準。舉報政策（「**本政策**」）構成有效風險管理及內部監控的重要部分。本政策適用於本公司及其附屬公司（統稱「**本集團**」）。
- 1.2 舉報是為本集團員工（「**員工**」）或第三方（例如客戶、供應商等）（「**舉報者**」）提供舉報渠道和舉報指引，以舉報任何涉嫌欺詐、舞弊、違規或不當行為。
- 1.3 舉報行為有效於機構內揭發詐騙、舞弊、違規或重大風險，以免這些活動對集團造成破壞或損失。

## 2. 責任

- 2.1 本公司的審核委員會（「**審核委員會**」）全面負責本政策，並肩負監察和檢討本政策的有效性及其調查所採取的行動。
- 2.2 本政策已獲審核委員會審批。如有任何修改或更新，必須由審核委員會審批方可實行。

## 3. 舉報事項

- 3.1 舉報事項包括但不限於以下舞弊或違規事項：
  - (1) 刑事罪行或審判不公
  - (2) 違反法例及法規
  - (3) 涉及會計、財務報告、內部監控及審核事宜的不當行為或欺詐
  - (4) 濫用或挪用公司資產或資源
  - (5) 危害員工或其他持份者的健康及安全

- (6) 違反本集團的政策或指引
- (7) 不當使用或洩露機密或商業敏感資料
- (8) 蓄意隱瞞上述事項

3.2 舉報者無需完全查證相關舉報，即使最後未能證實舉報事項，本集團一概感激所有善意的舉報。

#### **4. 對舉報者的保護**

- 4.1 善意舉報者應受到公平對待，即使指控未能成立，本集團致力保護舉報者，以免其受到不公平解僱、傷害或不合理處分。“善意”是指舉報者有合理依據相信舉報事項乃真實並基於誠實而作出舉報，而非為了個人利益或其他有惡意的動機。
- 4.2 相反，若舉報者惡意提供錯誤報告，或涉及不可告人之動機或個人利益，本集團將保留對任何人（員工或第三方）的追索權，以彌補損失。

#### **5. 保密**

- 5.1 本集團將竭力保密舉報者的身份及其舉報事項。同樣地，舉報者亦應對舉報事項的詳情嚴格保密。
- 5.2 在若干情況下，如需根據法律及法規來披露舉報者的身份，本集團將採取所有合理的步驟確保舉報者不會遭受傷害。

## 6. 舉報渠道及表格

6.1 如任何員工或第三方欲提出舉報，可用以下方法向審核委員會提交舉報表格（「**表格**」）（附件1）及補充資料（如有）：

(1) **電郵**：1079auditcommittee@gmail.com  
（審核委員會專用）

(2) **信函**：  
松景科技控股有限公司  
香港中環德輔道中88-98號  
中環88 12樓B室  
審核委員會收

6.2 為確保於郵遞過程中保密，請使用密封信封郵遞表格，並註明“私人及密件 - 只供收件人拆閱”。

## 7. 調查程序

7.1 審核委員會將評估所收到舉報個案的有效性和相關性，如果有關人員或事項與任何董事會成員無關，審核委員會可決定是否將舉報事項提交董事會。

7.2 審核委員會/或董事會將評估每一個案，並決定是否需要作出調查。如認為有需要，審核委員會及/或董事會可委任適合的調查小組進行或協助調查。

7.3 如審核委員會/或董事會認為合適，舉報個案或會送交相關監管機構，例如香港警務處、香港廉政公署或證券及期貨事務監察委員會等。

（若此政策的英文本與中文版本存有差異，將以英文版本為準）

## 松景科技控股有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

### 舉報表格 (嚴格報密)

如欲報告舉報事項，請填妥下列表格，所有資料均受到嚴格保密。

**舉報者資料：**

姓名及職位： \_\_\_\_\_

公司及部門： \_\_\_\_\_

聯絡電話： \_\_\_\_\_ 電郵： \_\_\_\_\_

**舉報詳情：**

請提供所有舉報事項的詳細資料，例如相關人士的姓名、日期、地點、原因，以及其他證據等。（可於新一頁續寫）

簽署： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

註： 請根據舉報政策的第6章提交舉報表格：

(1) **電郵：** 1079auditcommittee@gmail.com  
(審核委員會專用)

(2) **信函：**  
松景科技控股有限公司  
香港中環德輔道中88-98號  
中環88 12樓B室  
審核委員會收