



## **ABLE ENGINEERING HOLDINGS LIMITED**

### **安保工程控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 1627)

### **處理有關舉報財務匯報、內部監控或其他事宜之 可能屬不當行為之政策**

#### **1. 目的**

- 1.1 安保工程控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）承諾達致並維持最高度開放性、廉潔及問責性之水平。為貫徹履行此承諾，本公司期望並鼓勵本集團之僱員及與本集團有業務往來之人士（如顧客、供應商、債權人及債務人）向本公司舉報任何本集團內之懷疑屬不當行為、失當行為或不良行為。
- 1.2 本政策旨在就舉報有關財務匯報、內部監控或其他事宜之可能屬不當行為提供舉報途徑及指引，以及向告密者作出保證，本集團將會保障告密者不會因按照本程序而作出之任何真實舉報而遭受不公平解僱或受害。

#### **2. 範圍**

- 2.1 本政策適用於本集團全體僱員及與本集團有業務往來之獨立第三者。

#### **3. 不當行為**

- 3.1 本集團要求所有員工在營運業務過程中，恪守及貫徹執行《員工紀律守則》上所列的原則。若員工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，並須予以舉報。

3.2 儘管本公司無法詳列所有構成不當、舞弊及違規之活動，然而本政策擬涵蓋可能會對本集團有影響之嚴重問題，而該等嚴重問題包括但不限於下列各項：

- (a) 刑事罪行；
- (b) 違反法律或監管規定；
- (c) 有關本集團財務匯報、內部監控或其他財務事宜之不良行為、不當行為或欺詐；
- (d) 違反本集團之規則、政策或內部監控政策；
- (e) 危害他人健康及安全之行為；
- (f) 歧視或騷擾之行為；
- (g) 對環境造成破壞之行動；
- (h) 專業、道德上或其他方面之不良行為或過失；及
- (i) 可能損害本集團聲譽之不當操守或非道德行為

#### **4. 對舉報者的保障**

- 4.1 在作出舉報時，舉報人士或實體（「舉報者」）應審慎確保資料之準確性。
- 4.2 舉報者根據本政策作出適當舉報，將獲得保障免受任何不公平解僱、受害或未經授權之紀律處分，儘管有關舉報其後被證實為誤報或並無獲得證實。在作出舉報時，舉報人士或實體（「舉報者」）應審慎確保資料之準確性。凡對真實舉報者作出騷擾或迫害之行動會被視為嚴重行為失當。

#### **5. 保密**

- 5.1 本集團在能力範圍內將致力確保舉報者的身份得到保密。若出現舉報者身份可能曝光或需要在遵守任何適用法律或規例、任何有關規管機構（包括香港聯合交易所有限公司（「聯交所」））或對本公司擁有司法管轄權之任何法院之命令或指令所規定須披露的情況，本集團將盡力在事前通知舉報者其身份有可能被披露。
- 5.2 為確保不妨礙調查工作的進行，舉報者對於已作出舉報的事實、舉報事宜的性質，以及所牽涉人士的身份，亦須予以保密。

## 6. 舉報及調查程序

### 6.1 作出舉報

- (a) 每項舉報須親自或以書面方式（請使用本政策附件一的標準表（舉報表格）提出，並郵寄給審核委員會，香港九龍九龍塘窩打老道155號（經公司秘書轉交）。審核委員會主席將釐定處理舉報以及有關作出轉授權力之做法；
- (b) 所有書面舉報須放進被密封之信封內寄出，而信封上須清楚註明「絕對私人及機密文件— 只供收件人拆閱」之字樣，以確保其機密性；
- (c) 每名舉報者須就舉報提供不當行為之詳情（包括有關事件、行為、活動、名稱、日期、地點及任何其他有關資料）；及
- (d) 舉報者可選擇是否提供其個人資料（包括姓名、隸屬部門/業務單位、公司、聯絡號碼、地址或電郵地址），如有提供，將有助調查工作，而該等資料將會絕對保密。

### 6.2 調查程序

6.2.1 調查之形式及所需時間將視乎每項舉報之性質及個別情況而定。如適用，所提出之舉報可能：

- (a) 由審核委員會作內部調查，或如經審核委員會轉授權力，由公司秘書、人力資源部或本公司其他部門負責調查；
- (b) 由審核委員會指示轉介予外聘核數師；
- (c) 由審核委員會指示轉介予有關公共或規管機構；及/或
- (d) 由審核委員會釐定在符合本集團最佳利益之前提下作出之任何其他調查行動。

6.2.2 在接獲舉報後，審核委員會主席或透過公司秘書將會，在可行情況下盡快向舉報者（如能聯絡）作出回應：

- (a) 確認接獲舉報；
- (b) 知會舉報者有關舉報事宜會否作進一步調查，並在適當情況下，知會舉報者已採取或將採取之行動或並無就舉報作出調查之原因；
- (c) 如在可行情況下，提供調查及最後回應之預計時間表；及
- (d) 示意是否需要採取任何補救或法律行動。

## 7. 失實舉報

7.1 若有人因別有用心或為謀取私利而惡意作出失實舉報，本集團保留向任何人（員工或第三方）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，員工更可能面對包括被解僱的紀律處分。

## 8. 責任

8.1 董事會轄下審核委員會對本政策負有全責。審核委員會管有監察及檢討本政策的運作，及向任何投訴的調查提出整改措施建議的責任。

8.2 管理層必須確保所有的員工均能夠提出他們所關注的事宜，且不必擔心遭受報復。所有員工應確保他們採取適當步驟，披露他們留意到任何失當或違規行為。如果任何員工對本政策的內容或應用有任何問題，可聯繫內部審計經理。

二零一七年六月一日

*（本政策的中文版僅供參考。倘英文版本與中文版本有任何歧義或不一致，概以英文版為準）*

附件一

安​​保​​工​​程​​控​​股​​有​​限​​公​​司  
舉​​報​​表​​格  
(機​​密​​文​​件)

安​​保​​工​​程​​控​​股​​有​​限​​公​​司（「本​​公​​司」）及​​其​​附​​屬​​公​​司（統​​稱「本​​集​​團」）致​​力​​秉​​持​​坦​​誠​​溝​​通、正​​直​​誠​​實、承​​擔​​責​​任​​的​​最​​高​​水​​平​​行​​為​​操​​守。為​​貫​​徹​​這​​項​​承​​諾，本​​公​​司​​鼓​​勵​​本​​集​​團​​之​​員​​工​​及​​相​​關​​第​​三​​方（例​​如：客​​戶、供​​應​​商​​等​​與​​本​​公​​司​​有​​往​​來​​之​​人​​士），在​​保​​密​​情​​況​​下，對​​與​​本​​公​​司​​任​​何​​事​​務​​有​​關​​的​​不​​當​​行​​為、舞​​弊​​及​​違​​規​​情​​況​​表​​達​​關​​注​​和​​作​​出​​舉​​報。

本​​公​​司​​認​​知​​在​​大​​部​​分​​情​​況​​下，提​​出​​舉​​報​​的​​人​​士（「舉​​報​​者」）皆​​希​​望​​舉​​報​​以​​保​​密​​的​​形​​式​​進​​行。本​​公​​司​​將​​盡​​力​​避​​免​​洩​​露​​舉​​報​​者​​的​​身​​份。本​​公​​司​​亦​​將​​保​​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​​你​​希​​望​​以​​書​​面​​形​​式​​舉​​報，請​​使​​用​​以​​下​​的​​舉​​報​​表​​格。閣​​下​​可​​將​​表​​格​​郵​​寄​​至​​以​​下​​地​​址，而​​信​​封​​上​​須​​清​​楚​​註​​明「絕​​對​​私​​人​​及​​機​​密​​文​​件——只​​供​​收​​件​​人​​拆​​閱」之​​字​​樣，並​​註​​明​​審​​計​​委​​員​​會​​收​​啟。

一​​經​​填​​妥，該​​表​​格​​即​​成​​為​​機​​密​​文​​件。

致：集團審計委員會		
安​​保​​工​​程​​控​​股​​有​​限​​公​​司 香​​港​​九​​龍​​九​​龍​​塘​​窩​​打​​老​​道​​155號		
舉​​報​​者​​姓​​名​​／​​聯​​絡​​電​​話​​及​​電​​郵  我​​們​​鼓​​勵​​舉​​報​​者​​在​​本​​表​​格​​填​​寫​​其​​姓​​名。若​​以​​匿​​名​​方​​式​​舉​​報，其​​說​​服​​力​​將​​遠​​較​​實​​名​​舉​​報​​為​​低，但​​我​​們​​仍​​會​​盡​​量​​考​​慮。	姓​​名：	
	地​​址：	
	電​​話​​號​​碼：	
	電​​郵：	
	日​​期：	
涉​​及​​人​​士​​的​​姓​​名​​及​​職​​位（如​​知​​悉）：		
舉​​報​​詳​​情： 請​​提​​供​​所​​舉​​報​​的​​詳​​細​​資​​料：有​​關​​人​​士​​的​​姓​​名、事​​件​​發​​生​​的​​日​​期​​及​​地​​點，關​​注​​原​​因（如​​有​​需​​要，請​​繼​​續​​填​​寫​​在​​另​​外​​的​​紙​​張），連​​同​​任​​何​​證​​據​​／​​證​​明​​文​​件。		