



環球數碼

環球數碼創意控股有限公司

舉報政策

董事會於2012年3月31日採納
董事會於2020年3月27日第一次修訂
董事會於2022年11月4日第二次修訂

1. 政策目的

環球數碼創意控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱為「本集團」)承諾達致並維持最高度之開放性、廉潔及問責性水準。為貫徹此承諾，本集團期望並鼓勵本集團員工及與本集團有業務往來之人士(如顧客及供應商)向本集團舉報本集團內任何懷疑屬不當行為、失當行為或不良行為。

《舉報政策》(「本政策」)及程序旨在就舉報涉及本集團事宜之可能屬不當行為提供舉報途徑及指引，以及向舉報人士或實體(「舉報者」)作出保證，本集團會審慎處理有關舉報，並會公平、恰當地處理舉報者提出的關注。

2. 舉報範圍

本集團無法盡列所有構成不當行為、失當行為或不良行為之活動(「舉報事宜」)，惟本政策旨在涵蓋可能會對本集團有影響之舉報事宜包括但不限於下列各項：

- (a) 欺詐、舞弊行為和其他關於財務報告、內部監控、會計及審計事項的不當行為；
- (b) 違反法例或監管規定；
- (c) 貪污及賄賂，詳見本集團反貪污及賄賂政策；
- (d) 濫用公司資源或其他令本集團損失的行為；
- (e) 違反本集團政策及程序、守則及條例；及
- (f) 危害他人健康及人身安全的行為。

3. 監察機制

3.1 董事及僱員

所有董事及僱員均有責任：

- (a) 秉持道德操守處事；
- (b) 遵行所有本集團政策及程序、守則及條例；及
- (c) 舉報任何有合理原因懷疑本集團可能存在的欺詐、貪污或不當行為。

3.2 對本集團董事會成員或本集團內部審計經理的舉報，要直接向本集團審核

委員會作出

本集團審核委員會（「審核委員會」）會根據具體的舉報個案決定調查和處置的方式。審核委員會的聯繫電郵為：gdcac@gdc-world.com.hk。

若被舉報的對像是審核委員會其中一名委員，則該名委員要迴避，由其餘的審核委員會委員處置舉報的個案。

3.3 除上述第 3.2 點所列的舉報事項外，關於對本集團內所有其它員工的舉報，本集團內部審計經理乃第一聯絡人

本集團內部審計經理（「內部審計經理」）將：

- (a) 協助本集團董事會主席向審核委員會提交所有舉報個案之報告；
- (b) 統籌舉報個案之調查；
- (c) 確保及時處理所有舉報個案；及
- (d) 人事主管將與內部審計經理緊密合作，提供有關個人資料或協助。

內部審計經理的聯繫電郵為：gdcia@gdc-world.com.hk。電話：(852)2507-9626。

3.4 若舉報者認為舉報事件影響重大，認為直接向審核委員會作出舉報會更符合舉報者或本集團利益，可直接向審核委員會作出舉報

審核委員會會根據具體的舉報個案決定調查和處理的方式。審核委員會的聯繫電郵為：gdcac@gdc-world.com.hk。

4. 舉報者的保障

凡是按照本政策真誠地舉報，即使在事後發現並無確實證據可證明該事宜，舉報者也將受到保護，以免遭受不公平解僱、迫害或紀律處分，鼓勵具名舉報。

5. 保密

本集團會慎重及保密地處理所有舉報個案，在未取得舉報者同意前，不會透露該舉報者的身份。

在某些情況下，本集團因法律責任或其他原因，例如因調查引致的法律程序，

而必須透露舉報者身份時，本集團將盡力通知舉報者其身份有可能會被披露，並採取一切合理步驟，以確保舉報者不受損害。

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。

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、與被投訴者之關係、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。

本集團承諾會確保一切所收集的個人資料均依照香港《個人資料(私隱)條例》的規定處理。

6. 舉報程序

- (a) 舉報者可親自以書面及/或郵寄方式或透過上述郵箱以電郵方式向本集團內部審計經理/審核委員會作出。本集團審核委員會主席（「審核委員會主席」）將厘定處理舉報以及有關作出轉授權力之行動；
- (b) 可採用本政策附錄一隨附之舉報表格作出舉報，透過郵寄或電郵方式寄發予上述內部審計經理/審核委員會；
- (c) 所有書面舉報須放進密封之信封內寄出，信封上須清楚注明「私人及機密檔 — 只供收件人拆閱」之字樣，收件人為本集團內部審計經理/審核委員會主席，以確保其機密性；
- (d) 各舉報者作出舉報時須提供不當行為之詳情（包括有關事件、行為、行動、名稱、日期、地點及任何其他有關資料），並連同任何佐證；及
- (e) 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、與被投訴者之關係、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。

7. 調查程序

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

- (a) 由內部審計經理負責將舉報（由內部審計經理接獲的舉報）登記在舉報事宜登記冊並展開初步調查，以證實事件有否違反本政策內之範圍；若無違反，則定期向審核委員會提交所有接獲舉報的初步調查報告；若有違反，則上報審核委員會，並在審核委員會主席的指示下展開調查工作；

- (b) 經審核委員會主席指定由本集團之內部審計部或其他部門共同負責調查；
- (c) 由董事會主席和審核委員會主席共同決定是否需轉介予外聘核數師；
- (d) 由董事會主席和審核委員會主席共同決定是否需外聘註冊舞弊稽核師；
- (e) 由董事會主席和審核委員會主席共同決定是否需轉介予外聘執業律師；
- (f) 由董事會主席和審核委員會主席共同決定是否需轉介予相關公共或規管機構；及/或
- (g) 由董事會主席和審核委員會主席共同厘定在符合本集團最佳利益之前提下作出任何其他行動。

在接獲舉報後，內部審計經理/審核委員會主席將會在切實可行情況下儘快向舉報者（如能聯絡）作出回應：

- (a) 確認接獲舉報；
- (b) 知會舉報者會否就舉報事宜作出進一步調查，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) 在調查過程中，可能會要求舉報者提供更多資訊；
- (d) 如切實可行，提供調查及最後回應之預計時間表；及
- (e) 示意是否需要採取任何補救行動。

8. 與法律及規例之一致性

本政策須與香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）或任何相關政府或規管機構不時就本政策所監管之事宜訂明或發出之任何相關法律、規例、法規、指令或指引一併閱讀，並須受該等法律、規例、法規、指令或指引所規限。

如本政策所載任何事宜及程序與聯交所或任何相關政府或規管機構所訂明之任何有關法律、規例、法規、指令或指引有抵觸或衝突，概以聯交所或任何相關政府或規管機構所訂明者為準。

9. 檢討本政策

本公司將定期或不時(如有需要)檢討本政策，並按本集團需要或按法規或其他發展所須作出恰當修訂。

附件一: 舉報表格

舉報表格

私人及機密文件 — 只供收件人拆閱

環球數碼創意控股有限公司（「本公司」）致力達到及維持最高標準的公開、誠信及問責水準。制訂舉報政策旨在鼓勵及協助舉報者透過保密的報告管道披露有關不當行為、不良行為或不合規則之處的資料（在可能範圍內）。本公司將小心處理本報告，並公平及適當地處理舉報者所關注的事宜。閣下如欲作出書面報告，敬請使用以下報告表格。本報告一經填妥，即成為機密文件。閣下可將報告郵寄至以下有關地址，註明「私人密件—僅供收件人拆閱」及致內部審計經理或審核委員會主席收，或以電郵發送至gdcia@gdc-world.com.hk 或 gdcac@gdc-world.com.hk。

<p>舉報者資料</p> <p>致：審核委員會主席 / 集團審計部 香港北角渣華道191號嘉華國際中心16樓1606室 環球數碼創意控股有限公司</p>	
<p>舉報者姓名／ 聯絡電話及電郵地址</p> <p>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，但我們亦會盡量考慮。</p>	<p>姓名（中文及英文）： _____</p> <p>與被投訴者之關係： _____</p> <p>地址： _____</p> <p>電話號碼： _____</p> <p>電郵： _____</p> <p>日期： _____</p>
<p>涉及人士的名字（如知悉）：</p> <p>_____</p>	
<p>舉報詳情：請提供舉報的詳細資料：有關人士的姓名、日期及地點，關注原因（如有需要，請另紙填寫），連同任何證據／證明文件。</p>	

舉報者簽署	舉報日期
個人資料收集聲明	
<p>所收集的個人資料只會用於與閣下所告知的舉報事件直接有關的用途。未能提供有關個人資料的匿名舉報一般可能不予受理，因此，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，並可能會適當地披露予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，並致函至列於本表格之本集團內審部之辦事處地址。</p>	