

Integrated Waste Solutions Group Holdings Limited
综合环保集团有限公司
(于开曼群岛注册成立之有限公司)
(「本公司」)

举报政策

一般事项

本公司致力于实现公开、廉洁及问责性的最高可行标准。为符合有关承诺，本公司期望及鼓励其员工、客户、供货商及其他利益相关者就任何涉嫌不当行为或本公司内部的舞弊事宜，能挺身而出及举报该等事宜。

虽然本公司不能保证任何随后的调查结果将满足提出关注者，惟本公司将尽力公平及适当地对关注作出响应。

对举报者的保护及支持

根据本政策作出恰当投诉的人士可获保证受到保护，即使其提出的事宜并无确实证据，彼等将不会遭受不公平解雇、伤害或不必要的纪律处分。

按本政策，任何雇员迫害或向提出关注事宜的人士报复，将会受到纪律处分。

执行本政策的责任

本公司审核委员会（「审核委员会」）对本政策负有全责，惟其已将日常监督及实施的责任授予合规总监。审核委员会仍管有监察及检讨本政策的运作，及就任何投诉的调查提出整改措施建议的责任。

本公司之管理层必须确保所有雇员、客户及供货商均能够提出他们所关注的事宜，而不必担心遭受报复。所有雇员应确保及鼓励所有客户及供货商，彼等采取适当步骤，披露彼等留意到任何失当或舞弊行为。

不当及舞弊行为

不可能就构成失当或舞弊行为的活动给出详尽的清单，但从广义而言，本公司希望以下事项得以报告：

- (a) 刑事罪行；
- (b) 未有遵守任何法律责任；
- (c) 违反规则或法规；
- (d) 挪用资产或资金；
- (e) 性骚扰或歧视的行为；
- (f) 不公义行为；

- (g) 财务不当行为；
- (h) 危及任何个人的健康及安全的行动；
- (i) 任何破坏环境的行动；
- (j) 故意隐瞒与上述有关的信息。

尽管本公司并不预期每项获报告的失当或舞弊均获绝对的证据支持，惟该报告至少应显示关注的原因。倘若报告乃真诚作出，则即使其未获调查确认，阁下的关注将受到重视及赞赏。

虛假报告

倘若雇员恶意地作出虚假举报，或别有用心，或无合理的原因认为举报所涉信息属准确或可靠，或为谋取个人利益，则有关雇员可能面临纪律处分，包括可能被解雇。

作出报告

报告可口头或按本政策所附带之标准报告表格（附件一）书面作出。

对于雇员，本公司均期望雇员在本部门内向直系上司（或其上级）在内部提出关注。

倘若 阁下觉得此法不安，例如， 阁下的直系上司（或其上级）已拒绝处理 阁下的个案或举报的对象乃直系上司（或其上级），则 阁下应联络合规总监。

对于客户及供货商， 阁下应向合规总监报告 阁下之关注。倘若报告极其严重或以任何方式涉及合规总监，则应直接向审核委员会主席报告。于报告内， 阁下应提供全部详情及（倘可能）支持的证据。

保密

本公司将尽一切努力将 阁下的身份保密。为免影响调查工作， 阁下亦应对 阁下已作出举报一事、 阁下所关注事宜的性质及涉事者的身份予以保密。

若干情况下，由于调查的性质，可能有需要披露 阁下的身份。倘出现此类情况，本公司将 尽力通知 阁下的身份有可能遭披露。倘需要 阁下参与调查，在合理可行的情况下， 阁下作出此举报的事实将尽量保密。然而，在调查过程中， 阁下作为举报者的角色，仍然有 可能被第三方所得悉。

同样地，倘调查导致刑事起诉，有可能要求 阁下提供证据或与相关机构会面。在此等情况下，本公司仍会尽力与 阁下就影响保密事宜进行讨论。

然而， 阁下应知悉，在若干情况下，本公司可能在无预先通知或咨询 阁下的情况下将有关事宜转交有关机构。

匿名举报

本公司尊重举报者可能希望将举报保密。然而，匿名举报是较难跟进的，盖因为本公司将无法从 阁下获得进一步的信息及作出合适的评估。

本公司一般不鼓励匿名举报，并鼓励 阁下就所关注的事宜挺身而出。

调查程序

作快速参考，请参阅附件二的流程图。

收到 阁下的报告后将在三(3)个工作日内通知 阁下，并确认：

- 阁下的举报已收讫；
- 将调查该事宜；
- 除法律的限制外，调查结果将在适当时候通知 阁下。

合规总监将被指定管理该报告。

本公司将评估收到的每一份报告，以决定是否有必要进行全面调查。倘若调查属必要，内部审计或合规部的调查人员（具备合适资格及先前并无参与该事宜）将被任命调查此事。

倘该举报揭露可能属刑事的罪行，本公司会将此事宜转交审核委员会。在咨询法律顾问后，审核委员会将决定是否将有关事宜转交有关机构以采取进一步行动。

如「保密」一节所述，在大多数情况下，在将事宜转交有关机构前，本公司将尽力与 阁下 商讨。然而，在若干情况下，本公司可能在未有预先知会或咨询 阁下的情况下将此事宜转 交有关机构。

谨请留意，一旦事宜被转交有关机构，本公司将无法对有关事宜采取进一步行动（包括通知 阁下举报已转交有关机构一事）。

在调查过程中， 阁下可能会被要求提供更多数据。调查报告将由高级职员（例如公司秘书、首席内部审计官、人力资源总监或合规总监）组成的委员会审阅。

调查的各种可能结果为：

- (a) 有关指控未能成立；
- (b) 有关指控已成立及属下列一项或两项：
 - (i) 施行纠正措施，以确保该问题不再发生；
 - (ii) 对错失者采取纪律处分或适当的行动。

最后报告，连同改革建议（如适用）将提交审核委员会。审核委员会将审阅最后报告，并向董事会提出建议。

阁下将收到书面调查结果。由于受法律的限制，本公司将无法向 阁下提供所采取行动的详情或该调查报告的副本。

倘 阁下不满意调查结果， 阁下可将有关事宜提交审核委员会主席。于此情况下， 阁下 应另行作出报告，并解释 阁下为何不满意调查结果，倘若理由充份，本公司将再次对所关 注事宜进行调查。

阁下可向监管机构或执法机构等外部机构提出有关事宜。 阁下在向外部机构举报 阁下之 关注前，请确保拥有充分证据以支持 阁下之关注。我们鼓励 阁下在向外部机构举报前， 先与合规总监讨论。 阁下亦可征询 阁下的法律顾问。

监察举报政策及程序

审核委员会将不时检讨及监察本举报政策的有效性。

附件 I 举报表格 密件

本公司致力于实现公开、廉洁与问责性的最可行标准。据此，本公司期望并鼓励其员工、客户、供货商及其他利益相关者就任何涉嫌不当行为或本公司内部的舞弊事宜，能挺身而出及举报该等事宜。

本公司知悉在大部份的情况下，举报者希望自身举报能按保密的方式处理。因此，本公司将尽全力避免泄露举报者的身份。

阁下如欲提出书面举报，请填写本表格。

一经填妥，本举报将予以保密。

<p>举报者姓名／联络电话及电邮</p> <p>我们鼓励举报者填写其姓名。匿名举报之效力远不及实名举报，但亦尽可能会予以考虑。</p>	<p>姓名： _____</p> <p><input type="checkbox"/> 雇员 <input type="checkbox"/> 客户 <input type="checkbox"/> 供货商 (请在适用方框内划记号)</p> <p>部门及职位： _____ (仅限雇员填写)</p> <p>地址： _____</p> <p>_____</p> <p>_____</p> <p>电话号码： _____</p> <p>电邮： _____</p> <p>日期： _____</p>
<p>涉及人员姓名（如知悉）：</p>	
<p>事件详情：</p> <p>请填写事件详情：何人、何日及何地以及事件缘由（如有需要，请使用额外纸张），连同任何证据。</p>	

附件 II
调查程序

