



Okura Holdings Limited

(於香港註冊成立的有限公司)

(「本公司」)

(股份代號：01655)

舉報政策

1. 緒言

本公司及其附屬公司(統稱為「**本集團**」)致力達致及維持最高標準的公開、廉潔、問責及商業道德常規。各級僱員均須正直、公正及誠實地行事。確保不會發生任何損害股東、投資者、客戶及廣大公眾利益的不當行為或不良操守，乃符合本集團的整體利益。維持良好企業形象及提升本集團企業管治水平亦至關重要。

就此而言，本公司已制定本舉報政策(「**政策**」)，以便本集團僱員及與本集團有業務往來的相關第三方(如客戶、供應商、分包商)(「**第三方**」)可暗中就與本集團有關的任何事宜的任何懷疑不當行為、不良操守或違規行為提出關注。本公司亦確保有適當和及時的安排，讓本公司對有關事宜作出公平獨立的調查及採取適當的跟進行動。

2. 宗旨

制定本政策的宗旨在於提高良好企業管治的意識，並在本集團內建立健康的企業文化。本政策構成有效內部監控及風險管理系統的重要部分。其亦為僱員或相關第三方提供舉報渠道及舉報指引。

「舉報」一詞是指僱員或相關第三方決定匯報其已知悉或真誠懷疑本集團已經或可能涉及任何不當行為的嚴重關注的情況。政策亦旨在鼓勵僱員以負責任及有效的方式在內部提出嚴重關注，而毋須擔心遭到報復或迫害。本政策的內容適用於本集團各級僱員及知悉或懷疑本集團員工有不當行為的其他持份者。

3. 政策

本政策旨在協助個別僱員或相關第三方透過保密的舉報渠道披露有關懷疑不當行為、不良操守或違規行為的資料，以便本公司發現及制止本公司內的不當行為及不良操守。其並非旨在進一步解決任何個人糾紛，或對本公司作出的財務或業務決策提出質疑，亦不應用於重新考慮已根據現有申訴程序解決的任何員工事宜。舉報事宜包括但不限於：

- (i) 違反法律或監管規定，包括但不限於管制及修正娛樂事業等法例* (風俗營業等の規制及び業務の適正化等に関する法律) 及其附屬的都道府縣法規；
- (ii) 刑事罪行、違反民法及司法誤判；
- (iii) 與本集團的營運、內部監控、會計、審計及財務事宜有關的不良操守、不當行為、違規行為或欺詐；
- (iv) 不遵守「三方制度」；
- (v) 危害個人健康及安全；
- (vi) 對環境造成的損害；
- (vii) 違反於本公司內部適用的行為準則或本集團的行為準則；
- (viii) 可能損害本公司地位的不當行為或不道德行為；
- (ix) 洗黑錢活動；

(x) 賄賂、貪污及經濟勒索；及／或

(xi) 故意隱瞞上述任何一項。

4. 保護

本公司的政策是在僱員或相關第三方匯報對任何上述事宜的關注後，盡一切努力以保密及謹慎的方式處理所有披露資料。根據本政策作出真實及適當指控的個別僱員或相關第三方的身份可確保得到公平對待。此外，即使提出的合理關注事項最終沒有得到證實，僱員亦獲保證免遭不公平解僱、迫害或無理紀律處分。

任何人士如對根據本政策提出關注事項的人士作出或威脅作出報復，本公司保留權利對其採取適當行動。尤其是，作出或威脅作出報復的僱員將受到紀律處分，其中可能包括即時解僱。管理層將支持所有僱員，並鼓勵彼等提出合理關注事項，而毋須擔心遭到報復。

5. 保密

本公司將盡一切努力將所有舉報報告及作出舉報的僱員及／或第三方的身份保密。

在某些情況下，由於調查的性質或所提出關注事項的性質，可能有必要按照法律或監管規定披露作出舉報的僱員及／或第三方的身份。在此情況下的披露將受到嚴格限制，且向舉報人發出事先通知可能在法律上不允許或不合理可行。倘調查導致刑事檢控，舉報人可能須提供證據或接受執法機關的面談。

為了不影響調查、執法機關日後進行的任何調查及任何跟進行動，作出舉報的僱員及／或第三方亦須對舉報的所有相關及所涉資料保密，包括已提交舉報的事實、關注事項的性質、所涉及人士的身份及本公司在處理舉報過程中所分享的任何其他資料。

6. 舉報渠道

本公司董事會的審核委員會(「**審核委員會**」)負責監督僱員及相關第三方的任何舉報的審閱及調查。本集團僱員或相關第三方若有合理關注事項，可透過以下渠道向審核委員會舉報：

(i) 在上午十時正至下午五時正(日本標準時間)內致電本公司的舉報熱線 + 81-95-825-2202 (外包予 **Kiyou Goudou Law Firm** (<https://www.kiyougoudou.com>)以確保舉報者匿名及安全，以及報告的保密性)。來電將獲記錄並直接匯報至審核委員會；

(ii) 郵寄或由專人交付：

收件人： 「Okura — 審核委員會主席」

地址： 香港金鐘夏慤道18號海富中心二座11樓

請使用密封信封，並註明「嚴格保密資料 — 只供收件人拆閱」；或

(iii) 電郵至 kiyougoudou@xrh.biglobe.ne.jp (為 **Kiyou Goudou Law Firm** 的電郵，以確保舉報者匿名及安全，以及報告的保密性)。電郵將轉寄及直接匯報至審核委員會。

任何業務單位如接獲指稱任何上述不當行為、不良操守或違規行為的舉報，須將報告轉交審核委員會，而審核委員會將按本政策規定的相同方式處理有關舉報。

7. 證明文件

可以口頭形式或使用本政策附件一所載的標準表格(舉報表格)以書面形式作出披露。

儘管本公司並不預期舉報人會有所舉報不當行為、不良操守或違規行為的絕對證明或證據，該報告應說明引起關注的明確原因，並盡可能全面披露任何相關／重大資料(包括所涉人士的姓名、事件詳情、關注事項的原因等)及證明文件(如有)。

舉報人應真誠作出舉報並謹慎行事，以確保作出指控時資料的準確性。

8. 調查機制

如需參考，請參閱附件二的流程圖。

審核委員會將評估所提出關注事項的有效性及其相關性，並決定所舉報事宜是否屬於上文「政策」一節的內容，並因此需要進行調查。調查的形式及時間長短將視乎各舉報的性質及具體情況而有所不同。提出的事宜可能：

- (i) 由內部調查；
- (ii) 由外部專業人員調查；
- (iii) 向審核委員會匯報及轉交；
- (iv) 向本集團高級管理層匯報及轉交；
- (v) 向外聘核數師轉交；
- (vi) 向相關公眾或監管／執法機關轉交；及／或
- (vii) 組成審核委員會可能釐定符合本集團最佳利益的任何其他行動的主題。

如需要進行調查，來自審核委員會的一名調查員（具有適當資歷且過往並無參與有關事宜）將獲委任調查有關事宜。

調查的目的是透過審查有關指控的資料來評估有關關注事項是否得到證實，並使本集團能夠根據客觀公正的結果採取適當的後續行動。於調查過程中，審核委員會可在適當情況下向律師、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／其他獲授權專業人士可能需要聯絡僱員或第三方以獲取進一步資料。彼等須配合調查，包括按需要接受面談。彼等須嚴格保密調查的事實及與調查有關的任何面談／通訊內容（法律或監管機構規定者除外）。

被發現違反本公司政策的僱員將受到紀律處分，其中可能包括終止僱用。如屬懷疑貪污或其他刑事罪行，本公司會在適當情況下向有關當局或執法機關舉報。

倘報告披露可能的刑事罪行，有關事宜將轉交審核委員會處理。經諮詢本公司法律顧問後，審核委員會將決定有關事宜是否應轉交本公司董事會（「董事會」）作進一步行動。董事會將根據日本相關法律及法規，向日本有關當局報告任何違規及詐騙的調查結果（如必要）。在情況許可下，董事會將盡力與相關人士討論，然後才向有關當局轉交有關事宜。然而，在某些情況下，董事會可能須將有關事宜轉交有關當局，而毋須事先通知或諮詢所涉及人士。請注意，一旦將有關事宜轉交有關當局，本公司可能無法就有關事宜採取進一步行動，包括就轉交知會所涉及人士。

調查可能得出的結果：

- (a) 指控無法證實；
- (b) 證明指控屬實，並採取下列（或其中一項）行動：
 - (i) 採取糾正行動，確保問題不會再次發生；
 - (ii) 對犯錯者採取紀律或適當處分。

調查報告將會由審核委員會審閱，附帶更改建議（如適用）的最終報告將提交予董事會。

舉報人將收到書面調查結果及採取的糾正措施或（如終止調查）終止理由。

視乎事宜的性質及複雜程度，預期將於三個月內完成調查，並將結果提供予舉報人。

如舉報人對結果不滿意，其可再次向審核委員會提出有關事宜。舉報人應作出另一份報告，解釋當中的原因。如有充分理由，將再次調查其關注事項。

儘管舉報人可向監管機構或執法機關等外部機構提出有關事宜，舉報人宜事先與審核委員會討論。舉報人可諮詢法律顧問，並應有充分證據支持其關注事項。

9. 虛假舉報

所有舉報必須真誠作出。如舉報人刻意地、無合理理由相信報告內的資料屬準確或可靠，或為個人利益而作出欺詐性或惡意的虛假舉報，本公司保留權利拒絕或終止調查，並對舉報人採取適當行動，以追討因虛假舉報而造成的任何損失或損害。尤其是，不真誠作出虛假舉報的僱員可能面臨紀律處分，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的有關需求，並將以處理其他舉報人舉報的相同方式處理有關舉報。然而，匿名指控將令本公司更加難以跟進，原因是本公司將無法從舉報人獲得進一步資料並作出適當評估。

由於本公司嚴肅處理不當行為、不良操守及違規行為的舉報，以對潛在及實際違規行為進行必要的調查，因此鼓勵舉報人在舉報時表明身份。我們可能會對匿名表達的關注事項進行調查，但會適當考慮以下因素：

- (i) 所提供資料的充足性及有效性；
- (ii) 關注事項的嚴重程度；
- (iii) 關注事項的可信性；及
- (iv) 可從可識別來源確認關注事項的可能性。

11. 保留紀錄

本集團相關人士須集中保存所有舉報的不當行為、不良操守、違規行為及相應跟進行動的紀錄，確保責有攸歸。如舉報的違規行為需要進行調查，負責領導及／或進行調查的一方須確保與個案有關的所有相關資料(包括採取的糾正措施詳情)保留至少七年(或任何相關法律可能規定的任何其他期間)。

12. 處理舉報事項

舉報的內部調查不應影響執法機構日後進行的任何調查(包括為確保適當處理在內部調查過程中舉報或披露的懷疑刑事罪行而採取的措施)，一旦合理懷疑舉報事項涉及刑事罪行，應向適當執法部門舉報。

13. 檢討本政策

董事會及審核委員會將會每年檢討本政策，以確保其行之有效及增加僱員對流程的信心，在本集團內部提倡「直言說出」的文化。本政策的任何修改均須獲得董事會及審核委員會批准。

14. 刊載本政策

本政策(包括舉報渠道)可在本公司網站上查閱。

生效日期：2022年1月1日

(中英文版本如有任何差異，概以英文版本為準。)

附件一
舉報表格

Okura Holdings Limited (「本公司」) 及其附屬公司 (統稱為「本集團」) 致力維持高標準的商業道德和原則。為貫徹這項承諾，本公司鼓勵本集團僱員及與本集團有業務往來的相關第三方 (如客戶、供應商、分包商) 以保密方式就與本集團有關的任何事宜的任何懷疑不當行為、不良操守或違規行為提出關注及作出舉報。

舉報政策經已制定，鼓勵及協助舉報者透過保密的舉報渠道盡可能披露有關不當行為、不良操守或違規行為的資料。本公司將審慎處理本報告，並將公平及妥善地處理舉報人的關注事項。如閣下希望作出書面舉報，請使用以下舉報表格。本表格一經填妥，即具保密性。閣下可在報告註明「嚴格保密資料 — 只供收件人拆閱」及收件人為審核委員會，將報告郵寄至以下相關地址，或電郵至 kiyougoudou@xrh.biglobe.ne.jp。

致：審核委員會主席 香港金鐘夏慤道18號海富中心二座11樓	
聯絡詳情： 我們鼓勵閣下實名提交本報告。匿名表達的關注事項效用較少，但會在實際可行的情況下予以考慮。	姓名：
	地址：
	電話號碼：
	電郵：
	日期：
所涉及人士的姓名(如知悉)： 	

關注事項的詳情：

請提供關注事項的詳細資料：有關人士的姓名、日期及地點，舉報原因(如有需要，請另紙填寫)，連同任何支持證據／文件。

個人資料收集聲明

所收集的所有個人資料只會用於與舉報事件直接相關的用途。強烈建議提供聯絡詳情，以便進行可能的適當調查及相關跟進行動。提交的個人資料將由本集團保存並保密，並可能在處理個案的過程中轉交給將與之聯繫的各方。提供的資料也可能披露給執法機關或其他有關單位。在相關情況下，根據個人情報の保護に関する法律及其他適用法律，閣下有權要求查閱及改正閣下的個人資料。如閣下有意行使此等權利，應按本表格所示地址以書面形式向審核委員會提出請求。

附件二 調查機制

