

德祥地產集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：199)

(「本公司」)

舉報政策

1. 目標

本公司致力維持最高水平的誠信、透明度及問責標準以保障本公司股東（「股東」）之權益。本政策秉承上述承諾而制定，旨在為舉報有關本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）內任何涉嫌不當行為、失當行為或舞弊行為（「舉報事宜」）提供匯報渠道及指引。本公司鼓勵員工及與本集團有往來者，例如客戶、承辦商、供應商等舉報任何有關本集團的舉報事宜。

2. 範圍

舉報事宜可包括但不限於：

- 違反法律或監管規定；
- 刑事罪行、違反民事法律及審判不公；
- 涉及內部監控、財務匯報、會計、審核及財務事宜的舞弊行為、不當行為及欺詐行為；
- 專業、道德或其他方面的舞弊行為或過失；
- 危害個別人士健康及安全；
- 對環境造成破壞；
- 歧視或騷擾；
- 利益衝突；
- 違反本集團的規章制度或操守規則；
- 可能損害本集團立場或聲譽的不當操守或不道德行為；
- 任何可能對股東權益與本集團資產產生不利影響的其他不當行為或事項；及
- 蓄意隱瞞上述任何一項或多項事項。

3. 舉報渠道

如任何人士合理地及真誠地認為有任何在本政策範圍所述實際的或涉嫌的不當行為及／或舞弊行為存在，該人士（「舉報者」）應向本公司之合規部門通報其關注的事宜。

舉報者應透過以下渠道提出關注事宜：

- (i) 以書面形式或填寫本政策之附件列載的標準表格，把報告放進密封的信封並清楚標明「私人及機密文件-僅供收件人拆閱」，以郵寄或送呈至合規部門，地址為香港中環夏慤道 12 號美國銀行中心 30 樓；或
- (ii) 電郵至 whistleblowing@itcproperties.com。

4. 調查

合規部門將評估關注事宜之有效性及相關性，以決定關注事宜是否屬於舉報事宜及需要展開調查。

本公司將致函予舉報者：

- 確認已收到相關的關注事宜；
- 要求舉報者提供進一步的資料；及／或
- 通知舉報者本公司會否作出進一步調查或（如不調查）不採取進一步行動的原因。

本公司將視乎舉報者出於真誠所提出的關注事宜的性質（視乎有關事件的嚴重性）而可能採取以下行動：

- 進行內部調查；及／或
- 外聘專業人士調查；及／或
- 匯報並轉介至本公司之審核委員會（「審核委員會」）；及／或
- 轉介至外聘核數師；及／或
- 轉介相關公共機構、監管或執法當局；及／或
- 在符合本集團最佳利益之前提下，由審核委員會決定任何行動。

所提出的若干關注事宜可能透過協定行動解決，毋須進行調查。

合規部門應在適當時候提交通報事宜予審核委員會。審核委員會有權根據調查結果決定採取下一步的恰當行動，並應向本公司之董事會（「董事會」）滙報需要彼等注意及批准的有關事宜之報告及調查結果。

在不抵觸法律及保密限制的情況下，舉報者將收到有關調查結果的資料。在該情況下，舉報者須對其收到的該等資料嚴加保密。

5. 保密性

本公司接受匿名舉報並尊重舉報者此需求，但由於本公司可能需要向舉報者取得進一步資料以作出適當評估，故較難跟進匿名指控。本公司將嚴格地保護舉報者身份，以及盡可能對該等資料絕對保密。

舉報者必須明白在調查過程（包括可能需要向警方提供的任何報告）中可能披露資料的來源及需要舉報者作出口供以作為證據的一部份。如出現此類情況，本公司在可行的情況下將會事先通知舉報者。然而，如須遵守任何適用法律或規例、任何有關監管機構或對本公司擁有司法管轄權的任何法院的命令或指令所規定必須披露身份，則可能不會作此類通知。

6. 保障

本政策確保作出真誠通報之舉報者將獲公平對待。此外，本公司將盡最大努力確保舉報者：

- 不會就通報舉報事宜而受處罰或遭受任何不利對待；及
- 將獲得保障，以確保舉報者不會因其真誠通報而處於不利情況。

然而，對於非真誠行事及在缺乏合理論據相信其真確性的情況下，或基於其個人利益或惡意作出任何指控的舉報者，本公司保留權利採取適當行動，以追討因該行為造成的任何損失或損害。

7. 與法律及規例的一致性

本政策須與香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）或任何其他監管機構可不時就本政策所規管的事宜訂明或發出的任何有關法律、規例、規則、指令或指引一併閱讀，並須受該等有關法律、規例、規則、指令或指引所規限。

倘本政策的任何章節或部分與聯交所或任何其他監管機構所訂明定的任何有關法律、規例、規則、指令或指引或其任何部分有抵觸或衝突，有關抵觸或衝突部份概以聯交所或任何其他監管機構所訂明為準。

8. 保存記錄

本集團之有關人士須為所有舉報的不當行為、舞弊行為及違規行為保留紀錄。在已立案調查的情況下，負責領導及／或開展調查的人士應確保保留與該個案有關的所有相關資料（包括所採取的糾正措施的詳情）至少 7 年（或任何相關法例可能指定的其他期限）。

9. 本政策之報告及審閱

審核委員會肩負執行、監察及定期檢討本政策的整體責任，並已將本政策的日常管理責任委派予合規部門。

任何提議的變更應提交董事會審議和批准。

2022 年 3 月 4 日（修訂）

本政策之中英文版本如有任何歧義，概以英文版本為準。

附件

德祥地產集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：199)

舉報表格

**** 保密 ****

德祥地產集團有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)致力維持最高水平的誠信、透明度及問責標準，旨在保障其股東權益。秉承上述承諾，本公司鼓勵員工及與本集團有往來者，例如客戶、承辦商、供應商等能就有關本集團內涉嫌的不當行為或舞弊行為挺身而出，表達關注。

本公司明白，在大多數情況下，提出關注事宜的人士均希望個案保密處理。因此，在合理情況下，本公司將會盡一切努力，避免透露其身份。

如閣下欲作出書面報告，請：

- (i) 填妥本表格，一經填妥即具保密性；
- (ii) 把本表格放進密封的信封並清楚標明「私人及機密文件-僅供收件人拆閱」；
- (iii) 郵寄或送呈密封信件至本公司之合規部門，或電郵至 whistleblowing@itcproperties.com。

致：合規部門

德祥地產集團有限公司

香港中環夏慤道12號美國銀行中心30樓

全名：

(我們鼓勵閣下具名提交本報告。匿名表達的關注事宜作用較少，但將會盡量於實際可行的情形下予以考慮。)

地址：

聯絡電話號碼：

電郵：

日期：

關注事宜詳情：（請閣下提供關注事宜的全部詳情：涉及人士姓名（如知悉）、日期、地點及關注原因（或倘必要，可以另頁續寫），並提供證明文件）

個人資料收集聲明

所收集的個人資料只會用於與閣下所告知的舉報事宜直接有關的用途（「用途」）。強烈建議閣下提供聯絡資料，以方便進行適當的調查及相關的後續跟進。所提交的個人資料將由本集團持有及予以保密，並可能會因上述用途需要轉移予向本集團提供諮詢服務的代理、承包商或第三方服務供應商，以及在法律授權的單位要求提供資料或與上述用途相關並需要接收資料的情況下轉移有關資料。根據香港《個人資料（私隱）條例》（如適用），閣下有權查閱及更正本集團所持有閣下的個人資料。如閣下希望行使此等權利，有關要求須以書面形式向本公司合規部門提出，地址為香港中環夏慤道12號美國銀行中心30樓。