

Wing Lee Development Construction Holdings Limited

榮利營造控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：9639)

舉報政策

(於2024年9月20日採納)

1. 目標

榮利營造控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)致力達到並維持最高水平的透明、廉潔及問責制度。為踐行這一承諾，本公司期望及鼓勵本集團僱員及與本集團來往的人士(例如客戶、供應商、債權人及債務人)向本公司舉報本集團內部的任何涉嫌不當行為、不端行為或瀆職行為。

本政策(「本政策」)所載該等程序旨在就舉報有關財務匯報、內部控制或其他事宜之可能屬不當行為提供舉報渠道及指引，以及向檢舉人士作出保證本集團將會確保檢舉人士不會因該等程序而作出之任何真實舉報而遭受不公平解僱或傷害。

2. 範圍

本政策適用於本集團全體僱員及與本集團來往的獨立第三方。儘管不可能詳盡無遺地列出構成不當行為、不端行為或瀆職行為的活動，本政策旨在涵蓋可能對本集團產生影響的嚴重問題，其中包括但不限於：

- (a) 刑事犯罪；
- (b) 違反法律或監管規定；
- (c) 審判不公；
- (d) 與本集團財務匯報、內部控制或其他財務事宜有關的瀆職行為、不當行為或欺詐行為；

- (e) 違反本集團規則、政策或內部控制；
- (f) 危害個人健康及安全的行為；
- (g) 歧視或騷擾行為；
- (h) 損害環境；
- (i) 專業、道德或其他方面的瀆職行為或錯誤行為；
- (j) 可能會損害本集團聲譽的不當或不道德行為；及
- (k) 蓄意隱瞞上述任何一項。

3. 保護

在進行舉報時，舉報人或舉報實體（「舉報人」）應適當審慎確保信息的準確性。根據本政策進行適當舉報的舉報人將受到保護，以免遭不公平解僱、傷害或無根據的紀律處分，即使這些舉報隨後被證實為誤報或無事實依據。騷擾或傷害真實舉報人將被視為嚴重不當行為，一經證實，可能會被解僱。

4. 保密性

每份報告都將視作機密。舉報人身份將不會被洩露，除非得到舉報人同意或在以下情況下：

- (a) 本公司審核委員會（「審核委員會」）認為披露舉報人身份對調查有重大意義或符合本公司利益；
- (b) 該報告屬輕率或蓄意欺詐或惡意或濫用政策；
- (c) 任何有關監管機構（包括但不限於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」））或對本公司具司法管轄權的任何法院的命令或指令，要求本公司遵照任何適用法律或法規作出披露；及
- (d) 該報告及舉報人身份已為公眾所知。

5. 程序

進行舉報

- (a) 每份報告均須為書面形式，並郵寄至香港荃灣海盛路3號TML廣場16樓A6室，收件人為董事會主席或審核委員會主席。董事會主席或審核委員會主席隨後會審閱報告，確定就該報告採取之行動方案並轉授有關權力；
- (b) 所有書面報告應裝入密封信封郵寄，信封上應清楚標明「私人及機密信件—由收件人開啟」，以確保機密；
- (c) 每名舉報人須在報告內提供不當行為的詳情(包括有關事件、行為、活動、姓名、日期、地點及任何其他相關資料(如適用))；及
- (d) 舉報人的詳情(包括姓名、部門／業務單位、公司、聯絡電話、地址或電郵地址)並非必須提供，但為方便調查，我們鼓勵舉報人提供有關信息，有關詳情將會絕對保密。

6. 調查程序

調查的形式及時間長短因各舉報的性質和具體情況而異。如若適當，提起的報告可：

- (a) 由董事會或審核委員會進行內部調查，或由董事會或審核委員會授權公司秘書、內部審核部門、人力資源部門或本公司其他部門進行內部調查；
- (b) 根據董事會或審核委員會的指示，轉介至外聘核數師處理；
- (c) 根據董事會或審核委員會的指示轉介至相關公共或監管機構處理；及／或
- (d) 構成董事會或審核委員會可能釐定的符合本集團最佳利益的任何其他行動主題。

董事會主席或審核委員會主席承諾在收到報告後，會在切實可行的情況下盡快回覆舉報人(如可聯繫)：

- (a) 確認收到報告；
- (b) 告知舉報人會否進一步調查有關事宜，並告知舉報人已採取或正採取的行動(如適用)，或不進行調查的原因；
- (c) 在切實可行的情況下，提供調查及最後回應的估計時限；及
- (d) 說明是否已經或將要採取任何補救或法律行動。

7. 遵守法律法規

本政策應與由聯交所或任何其他監管機構可能不時就該等程序所管轄事項作出規定或發佈的任何相關法律、法規、規則、指令或指引一併閱讀，並受其等約束。

倘本程序與聯交所或任何其他監管機構規定的任何相關法律、法規、規則、指令或指引或其等任何部分不一致或相衝突，概以後者為準。

為免生疑問，內部調查不應妨礙執法機構今後進行的任何調查。一旦合理懷疑存在刑事犯罪，亦應向相關執法機構舉報。

8. 維持該等程序

審核委員會應監督該等程序的執行，並負責詮釋及檢討本程序所載的所有政策及程序。審核委員會亦應定期檢討該等程序，以提高其有效性及僱員對該程序的信心，並在本集團內部貫徹鼓勵「直言不諱」的文化。

9. 語言

本政策備有英文及中文版本。如有任何歧義，概以英文版本為準。

10. 披露

本政策可於本公司網站上查閱。

2024年10月8日