



《舉報政策》

(於2012年11月7日獲董事會採納，並於2016年2月16日獲修訂)

I. 宗旨

本舉報政策旨在鼓勵瑞聲科技控股有限公司（「本公司」或「瑞聲」，連同其附屬公司為「本集團」）員工及相關第三方（如客戶、供應商等與本公司有往來之人士），在保密情況下，對任何與本公司事務有關的不當行為、舞弊及違規情況表達關注。

II. 舉報責任

我們訂立了一套持之以恆的 [瑞聲全球道德操守守則（道德操守守則）]，以確定我們的具體責任。道德操守守則為全體僱員提供指導方針，使彼等行事正當、誠信為本、公平待人、尊重多元共融、遵守法律、承擔問責、坦誠溝通，且待人處事皆獲認同。

道德操守守則要求僱員就可能對瑞聲或他人構成損害的業務及工作相關情況，如緊急事故、罪行、意外、違規或其他無法預期的事故，立刻通知上級或更高級的管理人員，並採取適當的行動，以免造成破壞或損害。若僱員協助或授權他人從事違反道德操守守則的活動，或隱瞞或未有舉報任何已知或懷疑的違規情況，僱員亦可能違反道德操守守則。若地方法例有所規定，僱員及第三方亦可能有責任向有關當局舉報貪污。

III. 保障

本政策確保所有作出如實恰當投訴之人士將獲公平對待。此外，即使指出的疑慮最終無法得到證實，瑞聲集團亦將確保僱員不會受到不公平解僱、傷害或不當的紀律處分。若有人（僱員或第三方）對根據本政策提出舉報的人士進行報復或威脅報復，瑞聲集團有權向其採取適當的行動。任何報復或威脅報復的僱員將根據道德操守守則受到包括可能被即時解僱的紀律處分。管理層支持並鼓勵僱員提出疑慮而毋需害怕遭受報復。

IV. 保密

瑞聲集團在能力範圍內將致力確保舉報人的身份得到保密。若出現舉報人身份可能曝光或需要作出披露的情況，瑞聲集團將盡力在事前通知舉報人其身份有可能被披露。若調查發展為刑事訴訟，舉報人或須提供證據或接受有關當局調查。

V. 各類不當行為、舞弊及違規情況

我們不可能鉅細無遺地羅列在本政策下構成不當行為、舞弊及違規情況的活動。舉例說，瑞聲集團要求所有僱員在營運瑞聲集團業務過程中，恪守及貫徹執行道德操守守則的原則。若僱員未有遵守道德操守守則的原則行事，則可能會構成不當行為、舞弊及違規情況，並須予以舉報。道德操守守則的原則包括：

- 誠信
- 保密
- 避免利益衝突
- 責任
- 安全、健康及環境
- 遵守財務監控及報告規定
- 禮品的限制
- 遵守法例及法規
- 保護我們的資料、記錄及資產
- 遵守守則及舉報的責任

VI. 舉報及調查

a) 舉報渠道

一般而言，舉報人應向集團道德委員會所（「集團道德委員會」）舉報，以便進行審閱。委員會由行政總裁、執行董事、內部審計主管、於各經營地點的業務主管、人力資源部及法律部主管所組成。

僱員可選擇先向其上司或當地人力資源部代表作初步舉報。然而，上司或人力資源部必須向集團道德委員會轉告任何潛在或實際的不當行為、舞弊及違規情況。若僱員感到不安（例如：直屬上司拒絕處理其個案，或直屬上司是其舉報的對象），僱員應聯絡集團道德委員會。我們亦鼓勵業務夥伴、供應商及其他第三方直接向集團道德委員會舉報。

b) 舉報及證明文件

雖然舉報人未必能夠提供關於所舉報的不當行為、舞弊及違規情況的確鑿證據或證明，但瑞聲集團期望舉報人能提出有關事宜值得關注的原因，以及全面披露任何有關的詳情及證明文件。若僱員本於誠信如實舉報，即使其後的調查無法證實個案涉及不當行為、舞弊或違規情況，我們亦會重視和感激舉報者的關注。舉報可透過以下方法提出：

- (i) 透過舉報聯絡電郵：ethics@aactechnologies.com，或透過聯絡電話：(852) 3470 0067 作出口頭舉報。
- (ii) 使用本政策附件1的標準表格（舉報人舉報表格），以書面形式向集團道德委員會舉報（郵寄或電郵）。

經理／人力資源部代表須定期向集團道德委員會提交有關所有已接獲／已記錄的舉報表格及已採取之相關行動的詳細記錄。

集團道德委員會將推行安全保管程序保護所有舉報表格，並將所有電郵地址及電話號碼保密。

c) 調查

集團道德委員會將評估透過上文第VI(a)條所載的一般舉報渠道接獲的每一份報告，以決定是否需要展開全面調查。若有足夠證據顯示舉報事件可能涉及刑事罪行或貪污情況，有關事宜將由集團道德委員會向當地的有關當局（例如：香港廉政公署）舉報。

在某些情況（例如：可能涉及刑事罪行），集團道德委員會可將事件連同相關資料轉介有關當局。事件一旦轉介到有關當局，瑞聲集團將不能再就事件採取進一步行動。

集團道德委員會將就相關的調查，在不公開舉報人身份的情況下編製一份詳細報告。若證實違反道德操守守則，正常程序是由負責的直屬管理人員（在人力資源部代表協助下）決定適當的紀律處分，並向集團道德委員會作出建議，以便作出最終決定。

VII. 失實舉報

若舉報人因別有用心或為謀取私利而惡意作出失實舉報，瑞聲集團保留採取適當行動的權利。

VIII. 匿名舉報

由於瑞聲集團將認真處理有關不當行為、舞弊及違規情況的舉報，並授權調查潛在及實際違規事故，因此這些報告應盡量避免以匿名形式提出。然而，僱員或第三方基於某種原因而不欲直接向集團道德委員會舉報潛在違規行為，則可向集團道德委員會提交匿名報告。

IX. 記錄存檔

瑞聲集團內的有關部門須為所有按照上文VI(a)條所舉報的不當行為、舞弊及違規情況存檔。曾受調查的違規情況，調查負責人須確保所有相關資料以及修正行動詳情得以完整保存及記錄。存檔年期為六年（或不超過相關法規所訂的其他期限）。

X. 執行及檢討政策的責任

本政策已獲本公司董事會批准及採納。審核委員會獲授權肩負執行、監察及定期檢討本政策（任何提出的事項必須先提呈予董事會以供批准）的整體責任。此外，審核委員會已授權集團道德委員會，負責管理本政策的日常責任。如對本政策內容或應用有任何疑問，請聯絡集團道德委員會。

舉報人舉報表格 – 附件1 (機密)

瑞聲集團致力秉持坦誠溝通、正直誠實、承擔責任的最高水平行為操守。為貫徹這項承諾，[瑞聲控股]（「本公司」）鼓勵瑞聲集團僱員及相關第三方（如客戶、供應商等與本公司有往來之人士），在保密情況下，對與本公司任何事務有關的不當行為、舞弊及違規情況表達關注和作出舉報。

舉報政策旨在鼓勵和協助舉報人盡可能透過保密的舉報渠道，披露與不當行為、舞弊及違規情況有關的資料。本公司將審慎處理有關舉報，並會公平、恰當地處理舉報者關注的問題。

若閣下希望以書面形式舉報，請使用以下的舉報表格。一經填妥，本表格即成為機密文件。閣下可將表格郵寄至以下地址或電郵至 ethics@aactechnologies.com，清楚列明為機密文件，並註明收件人為集團道德委員會。

致：集團道德委員會	
舉報人姓名／聯絡電話及電郵 我們鼓勵閣下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。	姓名： _____
	地址：_____
	電話號碼： _____
	電郵：_____
	日期：_____
涉及人士之姓名（如知悉）	
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。	

記錄參考編號：

由經理／人力資源部記錄：

日期：