

舉報政策

版本 1.3

目錄

1	目標及範圍.....	3
1.1	何謂舉報政策?	3
1.2	舉報政策適用於哪些人士?	3
1.3	為何我們有此政策?	3
1.4	哪類事項應透過舉報政策舉報渠道舉報?	3
2	若作出報告, 我將如何受到保護?	4
2.1	保護舉報人免受報復	4
2.2	身份保護	4
3	我如何根據舉報政策作出舉報?	4
4	調查及報告.....	5
5	根據舉報政策作出的舉報 – 集團合規部的報告	6
6	角色及職責.....	7
6.1	集團合規部.....	7
6.2	集團內部審計部.....	7
6.3	集團企業風險管理部	8
6.4	集團法律部.....	8
6.5	人事部.....	8
6.6	業務單位及管理層	8
6.7	員工	8

1 目標及範圍

1.1 何謂舉報政策？

國泰航空有限公司（本「公司」）及轄下所有附屬公司（合稱「國泰航空集團」、「集團」、「我們」或「我們的」）一直憑藉公平交易、誠實與正直而享負盛名。這體現於本公司在世界各地經營業務的方式，以及本公司對建立和維護合規文化的堅定承諾。

我們鼓勵員工及第三方在集團內遇到嚴重不當行為（包括可能違反我們的行為守則）時「勇於發聲」。我們的舉報政策（本「政策」）對此予以支持，並提供有關如何舉報以及向我們舉報的步驟之指引。

本政策應與我們的行為守則一併閱讀，行為守則載有我們對員工行為的期望，並說明國泰航空集團在處理業務事宜上選擇作出符合道德操守之承諾。

1.2 舉報政策適用於哪些人士？

本政策適用於所有員工（包括臨時代理人員、見習生及借調人員）、高級行政人員及董事（統稱「員工」）以及與國泰航空集團有往來的第三方（例如客戶及供應商）（「第三方」）。

1.3 為何我們有此政策？

舉報涉嫌不當行為符合本集團以及我們的員工和第三方之最大利益。這讓我們能夠進行徹底調查，並迅速採取必要行動。

本政策闡明一項報告機制，旨在幫助我們減低本集團所面對的法律、財務、營運及聲譽風險。本政策的主要目的為：

- 鼓勵員工、第三方以及為本集團或代表本集團行事的個人及實體報告涉嫌不當行為，並讓他們有信心其舉報將會得到認真、迅速和適當的注意；
- 就如何報告涉嫌不當行為提供指引；及
- 向真誠報告的人士提供保證，確保他們將不會受到任何形式的報復。

舉報人可以透過多種保密舉報渠道作出任何舉報政策範圍內的事項，相關的進一步資訊載於下文。

1.4 哪類事項應透過舉報政策的渠道舉報？

本政策鼓勵員工及第三方（各稱「舉報人」）舉報任何與集團有關的可疑或實際嚴重不當行為，包括但不限於以下方面的行為：

- **財務報告或內部監控的不當行為** – 例子包括：偽造或銷毀業務或財務記錄；失實陳述或壓制財務資料；違反內部財務報告政策 / 監控，以及審計師獨立性問題。
- **干犯刑事罪行或違反其他法律或規管要求** – 例子包括：欺詐或盜竊。
- **任何形式的騷擾或歧視**
- **嚴重違反本公司的政策、指引及程序** – 例子包括：貪污行為（包括提供或收取賄賂或其他不當利益）；及反壟斷 / 競爭法下的反競爭行為（例如合謀行為）。
- **可能會使本公司聲譽受損的不符合道德操守行為** – 例子包括：利益衝突問題。
- **針對任何作出舉報的個人而進行報復或懲罰** – 例子包括：對真誠舉報的個人作出涉及解僱、降職、停職、騷擾或歧視的陳述、行為或行動。
- **任何可能被本公司視為對業務、聲譽或營運的風險**
- **故意隱瞞上述任何事宜** – 例子包括：銷毀 / 刪除文件以圖影響對涉嫌不當行為的調查。

註：透過本政策提供的舉報渠道並不擬用於質疑本集團的業務或商業決策。有關渠道亦不應用於表達個人爭議或申訴，或更為適當地透過紀律或申訴程序或本集團提供的其他內部程序處理的事宜。

2 若作出舉報，我將如何受到保護？

2.1 保護舉報人免受報復

我們將保護任何真誠提出關注或作出舉報的任何個人免受報復。對任何真誠舉報的個人進行報復將不會容忍，並且將以適當的方式處理，其中或會包括對員工的紀律處分。

2.2 身份保護

我們將以敏感和保密的方式對待所有指控。未經舉報人的同意及若干情況許可，其身份將不會被透露。

然而，本集團或會在某些情況下需要或者有法律義務披露舉報人的身份。例如，倘調查導致刑事檢控，舉報人或會有必要提供證據或接受有關當局的會面。在此情況下，將採取必要步驟以確保舉報人不會遭受任何損害。

舉報人無論何時都需要將事件保密，並且不得向任何其他人士披露他們已提交報告。此外，他們亦不得披露報告的性質以及所涉及的任何其他人士的身份。

3 我如何根據舉報政策作出舉報？

員工及第三方可根據本政策透過多種渠道作出舉報：

- **經由第三方主理的保密舉報渠道向集團合規部舉報**

有關實際或疑似不當行為的舉報可經由以下保密舉報渠道（由我們的第三方服務供應商主理）作出。所有報告均將會直接送交集團合規部處理。

透過電話	請參閱附錄 1 以了解各適用國家 / 地區個別的免費電話熱線
透過網上舉報平台	www.cathaypacific.ethicspoint.com

- **員工可直接向主管或其他管理人員舉報**

員工亦可以書面形式向直屬主管舉報涉嫌不當行為。若員工不願意向其主管舉報，可向其他主管提出。收到報告的主管應即時將有關事宜轉交集團合規部處理。

重要提示：

- (1) 我們將調查所有根據本政策作出的可信舉報。在提交報告時，舉報人應盡可能提供詳盡資料，包括姓名及日期等，以助查明事實 / 進行調查。
- (2) 我們鼓勵舉報人提供其姓名及聯絡資料，以便在需要時可以直接請他們釐清舉報內容或向我們提供進一步的適用資料。然而，我們認同在某些情況下，舉報人或會不願意表明身份。在此等情況下，舉報可以匿名方式提交。然而，**請注意**匿名舉報可能會限制我們徹底調查舉報事項的能力。
- (3) 若出於個人利益或任何其他別有用心的目的而作出明知虛假的舉報，我們將會就作出舉報的人士進行查處。這或會對員工作出紀律處分，包括終止聘用。
- (4) 如果舉告涉及集團合規部，該舉告應直接透過 GIA8GRP@cathaypacific.com 提交給集團內部審計部，集團內部審計部將根據本政策進行調查並通知審核委員會主席。

4 調查及報告

在收到根據本政策作出的舉報後，集團合規部將會評核舉報事項是否在本政策的範圍之內，並將評估舉報事項的嚴重性，以及釐定是否需要進行調查，從而將有關事項妥善解決。

集團合規部將主要負責管理和維持對調查的監督，而其他部門亦可能會應要求提供協助。為確保獨立性以及避免調查中的利益衝突，所有報告一經集團合規部評估並認為需要作出跟進，均將由有關方面獨立進行調查。

調查人員將完全獨立於與舉報事項相關的任何團隊；在若干情況下（特別是有關事項屬敏感或嚴重者），調查或會由集團內部審計部及／或外界進行，並且（如適用）不會有相關業務單位參與。

對於根據「公司企業風險矩陣」（或會不時修訂）（「矩陣」）下構成重大或災難性風險的舉報，調查結果將由公司常務董事獨立審議。

我們致力確保調查涉及的所有人士（包括被調查的人士或在調查過程中身份相關的人士）均會得到公平對待。

5 根據舉報政策作出的舉報 – 集團合規部的報告

根據舉報政策作出的舉報或會受到法律特權及其他法律保密責任的約束。

- 向公司常務董事

在適當的情況下，將向公司常務董事提供所有舉報個案的每月書面報告。

- 向集團企業風險管理部、集團內部審計部及審核委員會

- 向集團企業風險管理部即時上報中等風險以及其他風險（如適用者）

根據本政策作出的舉報如根據矩陣下構成中等風險，或者集團合規部視之為值得上報，集團合規部將即時通知集團企業風險管理部。

- 向集團企業風險管理部、集團內部審計部及審核委員會主席即時上報主要或災難性風險以及其他風險（如適用者）

根據本政策作出的舉報如根據矩陣下構成重大或災難性風險，或者集團合規部視之為值得上報，集團合規部將即時通知集團企業風險管理部、集團內部審計部及審核委員會主席。審核委員會主席將審議是否應將此等風險通知審核委員會。

- 定期報告所有舉報個案

集團合規部將每月或在需要時更頻密地（就災難性或重大風險而言，這將需要每星期報告）向審核委員會報告所有舉報的調查結果，並在此過程中將向審核委員會主席提供所有現正處理舉報事項的清單。這將納入集團總法律顧問向審核委員會提交的每月法律與合規報告中，以及審核委員會定期會議上提供的任何報告。

- 向集團總法律顧問

舉報產生的監管合規事宜如根據矩陣下構成中等、重大或災難性風險，將即時向集團總法律顧問報告。

- **向作出舉報的個別人士**

在適當的情況下，任何調查的狀況 / 調查結果都將會通知根據本政策作出舉報的最初人士。

舉報人將在被視為適當的情況下有機會經由電話 / 網上舉報平台查核有關所報告個案的任何調查狀況 / 調查結果。然而，當以匿名方式及並非經由上述渠道作出舉報時，或會無法提供有關調查狀況的更新資訊。

6 角色及職責

6.1 集團合規部

職責包括：

- 全面管理本政策及舉報處理流程。

這包括：

- 維護本政策；
- 監督和管理根據本政策進行的任何調查；
- 在需要的情況下，將與調查有關的事項轉交其他部門（例如人事部）處理或尋求其協助，或者獲取有關集團政策、指引及程序的意見；
- 直接與本政策範圍內所提出舉報事項的相關員工進行溝通；
- 向審核委員會及有關方面報告根據本政策作出的舉報；
- 整合、存檔和保留所有因舉報政策而收到的舉報之記錄，連同舉報政策範圍內事項的調查狀況 / 結果；及
- 監控第三方服務供應商的服務質素，包括主理保密舉報渠道。

6.2 集團內部審計部

職責包括：

- 對本政策及舉報流程的充分性與有效性進行獨立評估，並每年向審核委員會報告；
- 在同意需要集團內部審計部的專業知識/獨立性的特定情況下，協助集團合規部門進行舉報調查；及

- 審閱集團合規部的每月個案報告，以識別任何需要經由集團內部審計工作計劃進行進一步調查的潛在內部監控弱點。

6.3 集團企業風險管理部

職責包括：

- 在必要時，當舉報渠道的充分性被管理層認為是集團的主要風險領域時，作出監督/建議集團合規部對舉報程序的管理，包括本政策的溝通流程；及
- 評估根據矩陣下在性質上被視為屬中等、重大或災難性的任何風險。

6.4 集團法律部

職責包括：

- 根據需要及適當性協助集團合規部進行調查；及
- 根據需要提供法律意見。

6.5 人事部

職責包括：

- 在需要時就本政策的制定和維護方面提供諮詢；
- 根據需要及適當性管理和進行調查；及
- 在需要時就人事政策向集團合規部提供意見。

6.6 業務單位及管理層

職責包括：

- 溝通、支持和強化本政策；
- 根據需要及適當性管理和進行調查；及
- 即時將所有根據本政策直接向他們作出以及在政策範圍內的舉報事項轉交集團合規部。

6.7 員工

職責包括：

- 在履行職務時無論何時都正直誠實地行事；及
- 根據本政策向集團合規部報告任何可疑或實際不當行為。

附註

本公司將適時及或會不時修訂本政策。

查詢及說明

倘對本政策有任何疑問，請透過 compliance@cathaypacific.com 聯絡本公司集團合規部。

中文譯本只供參考，一切內容以英文版本為準。

附錄 1 – 本地電話舉報熱線

國家 / 地區	電話熱線
中國 - 內地及港澳台地區	
中國內地	400-999-4530 (英語、普通話、粵語)
香港特別行政區	800-908839 (英語、粵語)
中國台灣	步驟 1：撥號 00-801-102-880 (國語、英語) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304
非洲	
南非	僅網上舉報平台
南北美洲	
加拿大	855-229-9304 (英語)
墨西哥	001-855-366-2458 (英語、西班牙語)
美國	855-229-9304 (英語)
亞洲	
孟加拉	僅網上舉報平台
柬埔寨	僅網上舉報平台
印度	步驟 1：撥號 000-800-100-1623 (印地語、英語) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304
印度尼西亞	步驟 1：撥號 001-801-10 (印尼語、英語，不適用於手機，並請使用可國際通話的公眾電話) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304
日本	僅網上舉報平台
馬來西亞	僅網上舉報平台
馬爾代夫	704-526-1126 (英語)

緬甸	僅網上舉報平台
尼泊爾	僅網上舉報平台
巴基斯坦	步驟1：撥號 00-800-01-001 (旁遮普語、烏爾都語、英語，不適用於手機) 步驟2：在英文提示撥號 855-229-9304
菲律賓	步驟1：撥號 1010-5511-00 (PLDT - 他加祿語、英語接線生) / 105-11 (Globe、Philcom、Digitel、Smart) 步驟2：在英文提示撥號 855-229-9304
南韓	00308-132884 (英語、韓語)
新加坡	800-1102074 (英語、華語、馬來語)
斯里蘭卡	步驟1：撥號 112-430-430 (僧伽羅語、英語，科倫坡 (可倫坡) 外) / 2-430-430 (僧伽羅語、英語，科倫坡 (可倫坡)) 步驟2：在英文提示撥號 855-229-9304
泰國	001-800-11-0029735 (英語、泰語)
越南	步驟1：撥號 1-201-0288 (越南語、英語) / 1-228-0288 (越南語、英語) 步驟2：在英文提示撥號 855-229-9304
大洋洲	
澳洲	1-800-139957 (英語)
新西蘭	僅網上舉報平台
歐洲	
比利時	步驟1：撥號 0-800-100-10 (荷蘭語、法語、德語、英語) 步驟2：在英文提示撥號 855-229-9304
法國	0800-917075 (英語、法語)
德國	步驟1：撥號 0-800-225-5288 (德語、英語) 步驟2：在英文提示撥號 855-229-9304

以色列	1-809-31-7148 (英語、希伯來語、阿拉伯語)
意大利	800-797458 (英語、意大利語)
愛爾蘭	步驟1：撥號 00-800-222-55288 (國際通用免費電話號碼 (UIFN) · 英語) / 1-800-550-000 (愛爾蘭 · 英語) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304
荷蘭	僅網上舉報平台
波蘭	0-0-800-1510052 (英語、波蘭語)
西班牙	步驟1：撥號 900-99-0011 (西班牙語、英語) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304
瑞士	步驟1：撥號 0-800-890011 (德語、法語、意大利語、英語) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304
英國	0808-234-7287 (英語)
中東	
巴林	步驟1：撥號 800-000-00 (美軍基地 · 阿拉伯語、英語) / 800-00-001 (巴林 · 阿拉伯語、英語) / 800-000-05 (手機 · 阿拉伯語、英語) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304
阿聯酋	8000-021 (阿聯酋 · 阿拉伯語、英語) / 步驟1：撥號 8000-55-66 (Du · 阿拉伯語、英語) / 8000-061 (軍事 - 聯合服務組織 (USO) 及手機 · 阿拉伯語、英語) 步驟 2：在英文提示撥號 855-229-9304