

正大企業國際有限公司
(於百慕達註冊成立之有限公司)
(股份代號：3839)
(「本公司」，連同其附屬公司，「本集團」)

舉報政策

(本公司之董事會(「董事」)(「董事會」)於2022年8月10日採納)

1. 目的

本集團致力於高誠信標準及合乎道德的商業操守。本公司認為有效的舉報系統有助偵察並阻遏本集團內的不當行為或不良操守。

本政策旨在鼓勵本集團所有持份者通過保密舉報渠道提出關注或舉報與本集團相關的任何實際或疑似不當事宜。本公司將謹慎處理舉報報告。

2. 範圍

本政策適用於本集團的所有董事、高級職員和員工(統稱「員工」)以及與本集團有往來的外部各方。

本政策中的舉報程序旨在舉報與本集團相關的任何實際或疑似不當行為，包括但不限於：

- a. 違反任何法律、法規或規例；
- b. 賄賂或腐敗；
- c. 財務報告、內部監控或其他事項中的不良操守、不當事宜或欺詐行為；
- d. 違反適用於本集團的法規、政策或行為準則；
- e. 歧視或騷擾；
- f. 可能損害本集團聲譽或地位的不當行為或不道德行為；
- g. 安全、健康和環境問題；及/或
- h. 蓄意保留及/或隱瞞有關上述事項的信息。

3. 角色和責任

董事會通過授權本公司審核委員會(「審核委員會」)負責監督本政策的實施。

本集團內部審計部門(「集團內部審計」)負責舉報報告的調查。

4. 保護

本集團將保護真誠提出問題或關注的舉報人免受報復。任何員工如傷害或報復任何真誠提出關注的舉報人都將受到適當的處理，其中可能包括紀律處分。

本集團將以敏感和保密的方式盡快處理所有報告。在可能的情況下，未經舉報人同意，均不會洩露舉報人的身份。然而，在某些情況下，本集團可能被要求或有法律義務披露舉報人的身份。例如，如果調查導致刑事起訴，舉報人可能需要提供證據或接受有關當局的面談。如果是這種情況，將採取必要措施保護舉報人。

在進行報告時，舉報人應謹慎行事，以確保信息的準確性。任何被發現蓄意提交惡意舉報的員工將受到適當的處理，其中可能包括紀律處分。

本公司可能會考慮對出於不當及/或惡意意圖偽造舉報報告的外部各方採取法律行動，以追回此類舉報報告造成的任何成本、損失或損害。

5. 舉報程序

舉報人可按以下方式進行舉報：

- a. 以書面形式郵寄至本公司審核委員會於香港的辦事處地址為香港夏慤道16號遠東金融中心21樓；或
- b. 電郵至 whistleblower@ctei.com.hk。

舉報報告的資料需包括投訴對象的公司或個人、投訴詳情、線索和證據。雖然接受匿名舉報，但也鼓勵舉報人披露其身份和聯繫方式，以便在必要時聯繫他/她以獲取更多信息，並就投訴提供反饋。

6. 調查程序

集團內部審計負責評估舉報報告。經核實舉報人提供的信息後，集團內部審計將決定是否需要進行調查。在適當的情況下，舉報報告可以：

- a. 經集團內部審計的委派，由內部審計部門、人力資源部門或本公司的其他部門進行調查；
- b. 經集團內部審計的指示，轉介給外聘核數師；及/或

c. 經集團內部審計以本集團最佳利益而可能決定的任何其他行動。

所有舉報案件的詳細資料（包括進展和結果）將向審核委員會報告，並記錄及保存在指定的數據庫中。

在適當的情況下，集團內部審計將在完成對舉報案件的調查後與舉報人傳達調查結果。

如果有足夠的證據表示可能存在刑事罪行或貪污案件，該案件將被報告給有關當局（例如，香港的廉政公署）。

7. 檢討

董事會視乎情況將不時檢討本政策，並批准任何可能需要的修訂。審核委員會將負責監督本政策的實施。

8. 政策披露

本政策可能會以董事會認為適當的方式披露，並符合任何適用的監管要求或指引。