

|                              |                                |
|------------------------------|--------------------------------|
| 亞洲聯合基建控股有限公司(股票代碼: 00711.HK) | 版本 : 2.0<br>生效日期 : 01.02.2022  |
| 舉報政策                         | 更新日期 : 23.06.2025<br>頁碼 1 of 5 |

## 1.0 引言

1.1 亞洲聯合基建控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）致力於達致及維持最高標準的公開性、廉正及問責性。本集團各級員工，包括高級職員及董事，均應以正直、公正及誠實的態度行事。本公司有責任確保不會出現任何不當行為或舞弊行為，以免損害股東、投資者、客戶及公眾的利益。維持良好的企業形象及提升本集團的企業管治水平亦至關重要。

## 2.0 目的

2.1 本公司已經制定一項《舉報政策》（「本政策」），供本集團員工及相關第三方（例如與本集團有業務往來的客戶、供應商、分判商等）（「第三方」）用以舉報任何與工作相關的不當行為，例如涉嫌欺詐、失職或舞弊行為，以防止這些行為對本集團造成損害或干擾。本公司確保設有妥善安排，以公平及獨立地調查有關事項，並採取適當的後續行動。

## 3.0 政策

3.1 本政策旨在鼓勵及協助個別員工（無論是永久或臨時）及相關第三方透過保密渠道舉報涉嫌欺詐、失職、舞弊或不當行為。本政策並非用於個人糾紛、質疑本公司所作的財務或業務決策，亦不應用於重新審視已根據現行申訴程序處理的員工事宜。舉報事項可包括但不限於以下情況：

- a) 違反法律或監管規定；
- b) 刑事罪行、違反民事法律及司法不公；
- c) 涉及會計、財務報告、內部控制及審計事宜的不當行為或欺詐；
- d) 濫用或挪用本集團資產或資源；
- e) 不當行為或不道德行為，可能對本公司聲譽造成負面影響；
- f) 任何可能危害員工或其他持份者健康與安全的行動或不作為；
- g) 不當行為或不道德行為，可能損害本公司的地位；
- h) 對舉報人在本政策下作出舉報後所採取的有害、歧視或報復性行動；
- i) 賄賂或貪污；
- j) 故意隱瞞上述任何行為。

## 4.0 保護與禁止報復

4.1 本公司致力於公平對待所有根據本政策作出真誠及適當舉報的人士，包括保障員工免受不公平解僱、打壓或不當紀律處分。本公司將採取合理措施，保護舉報人免受因作出舉報而遭受的報復或不利影響。

4.2 任何員工若對真誠舉報的舉報人造成不利，將構成違反本政策的行為。本公司保留對任何發起或威脅對舉報人進行報復的人採取適當行動的權利。對真誠舉報的舉報人進行報復或打壓的行為將不被容忍。舉報人亦不會因其身份而在職場上受到任何損害（例如降職或不受歡迎的調職）。任何報復行為將受到紀律處分。

## 5.0 保密性

5.1 舉報人及報告中提及的任何人士的身份，應在可行範圍內受到保護，避免任何可能損害當事人利益或聲譽的披露。

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 亞洲聯合基建控股有限公司(股票代碼: 00711.HK) | 版本 : 2.0<br>生效日期 : 01.02.2022<br>更新日期 : 23.06.2025<br>頁碼 2 of 5 |
| 舉報政策                         |   |

5.2 所有收到的資訊將被保密處理，除非本公司因法律或監管要求（包括證券交易所規則或審計目的）需作披露，或需將有關事項轉交相關監管機構或執法機關。

5.3 本公司將盡最大努力保密舉報人的身份。然而，視乎調查的性質，有時可能需要披露舉報人的身份。

5.4 為免影響調查進行，舉報人亦須保密其舉報行為、所涉不當行為的性質及相關人員的身份，除非法律或監管要求其披露有關資料。

## 6.0 舉報渠道

6.1 本集團員工或相關第三方如有合理疑慮，可書面向本公司集團人力資源部舉報（詳情請參閱本政策附錄一的《舉報人報告表格》），或預先安排時間，透過電郵發送至集團人力資源部：[hr\\_admin@asiaalliedgroup.com](mailto:hr_admin@asiaalliedgroup.com)。

## 7.0 支援文件

7.1 舉報可透過書面形式提交，或使用本政策附錄一所附的標準表格（《舉報人報告表格》）。

7.2 雖然本公司不要求舉報人提供絕對證據或確鑿證明，但舉報內容應具備合理的疑慮依據，並盡可能全面披露任何相關或重要資訊（包括涉事人員姓名、事件詳情、疑慮原因等），以及任何可用的支援文件（如有）。

7.3 舉報人應以誠信態度作出舉報，並在提出指控時審慎確保所提供資訊的準確性。

## 8.0 匿名舉報

8.1 本公司強烈鼓勵舉報人提供姓名及聯絡方式，以便在需要時能直接向其查詢或獲取進一步資料。然而，本公司理解在某些情況下，舉報人可能不願透露身份。在這些情況下，亦可提交匿名舉報，但須注意，匿名舉報可能會嚴重限制本公司對指控進行調查及 / 或與舉報人跟進的能力。

## 9.0 調查

9.1 集團人力資源部將評估所提出疑慮的有效性及相關性，以判斷該舉報事項是否屬於本政策第 2.0 及 3.0 條所涵蓋範圍，並是否需要進行調查。調查的形式及時間長短將視乎每宗個案的性質及具體情況而定。

9.2 調查的目的是透過審查相關資料，評估疑慮是否屬實，並讓本公司根據客觀結果採取適當行動。調查期間，集團人力資源部可在適當情況下尋求專業人士（如律師、外部審計師等）的意見及 / 或協助。

9.3 調查期間，集團人力資源部或其他獲授權人士可能需要聯絡員工 / 第三方以獲取進一步資料。舉報人應配合調查，包括按要求接受訪談。他們亦須嚴格保密調查事宜及任何訪談 / 通訊內容（除非法律或監管機構要求披露）。

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 亞洲聯合基建控股有限公司(股票代碼: 00711.HK) | 版本 : 2.0<br>生效日期 : 01.02.2022<br>更新日期 : 23.06.2025<br>頁碼 3 of 5 |
| 舉報政策                         |   |

9.4 若員工被發現違反本公司政策，將面臨紀律處分，包括可能被解僱。若涉及貪污或其他刑事罪行，將視情況向相關機構報案。

#### **10.0 虛假舉報**

10.1 所有舉報必須出於誠信。如舉報人惡意或為個人利益而作出虛假舉報，本公司保留對該人採取適當行動的權利，包括向執法機關報案，並追討因虛假舉報而造成的任何損失或損害。特別是，員工如有此行為，將面臨紀律處分，包括在適當情況下被解僱。

#### **11.0 政策的實施與檢討**

11.1 集團人力資源部負責本政策的整體實施、監察及定期檢討。

11.2 本政策可不時作出修訂。政策內容將上載至公司網站，並納入公司員工手冊。網站所載版本為最新及具權威性的版本。

11.3 如對本政策內容或應用有任何疑問，請電郵至集團人力資源部：  
[hr\\_admin@asiaalliedgroup.com](mailto:hr_admin@asiaalliedgroup.com) 查詢。

#### **12.0 語言**

12.1 本政策備有中英文版本。如中英文版本有任何歧異，應以英文版本為準。

-完-

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 亞洲聯合基建控股有限公司(股票代碼: 00711.HK) | 版本 : 2.0<br>生效日期 : 01.02.2022<br>更新日期 : 23.06.2025<br>頁碼 4 of 5 |
| 舉報政策                         |   |

附錄一 - 舉報人舉報表格  
(私密及保密)

本舉報政策旨在協助舉報人透過保密渠道舉報與不當行為、舞弊或違規有關的資訊（在可行情況下）。本集團將審慎處理此報告，並公平、妥善地對待舉報人的關注事項。如欲提交書面報告，請使用以下表格。填妥後，此報告將被視為機密文件。你可將報告標註為「絕對私密及保密——僅限收件人開啟」，郵寄至下列地址或電郵至 [hr\\_admin@asiaalliedgroup.com](mailto:hr_admin@asiaalliedgroup.com)。

|   |              |
|---|--------------|
| <b>致：集團人力資源部</b><br>香港九龍長沙灣景林街 83 號 A 座 27 樓                      |              |
| <b>聯絡資料</b><br>我們鼓勵你提供姓名以提交此報告。匿名舉報的效力較低，但我們仍會在可行情況下考慮。           | <b>姓名：</b>   |
|   | <b>聯絡電話：</b> |
|   | <b>提交日期：</b> |
|   | <b>聯絡電郵：</b> |
| <b>涉事人員姓名（如已知）：</b>   |              |
| <b>關注詳情：</b><br>請提供完整詳情，包括姓名、日期、地點及關注原因（如有需要可另附頁），並附上任何支援證據 / 文件。 |              |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 亞洲聯合基建控股有限公司(股票代碼: 00711.HK) | 版本 : 2.0<br>生效日期 : 01.02.2022<br>更新日期 : 23.06.2025<br>頁碼 5 of 5 |
| 舉報政策                         |   |

#### **個人資料收集聲明**

所有收集的個人資料僅用於與你所舉報的舞弊案件直接相關的用途。一般而言，未提供個人資料的匿名舉報將不予處理。因此，強烈建議不要匿名舉報。所提交的個人資料將由本集團秘密保存，並可能轉交處理此案件時聯絡的相關方。所提供的資料亦可能披露予執法機關或其他有關單位。根據《香港個人資料（私隱）條例》，你有權查閱及更正你的個人資料。如欲行使此權利，請以書面形式向集團人力資源部提出，地址如上。