

行為守則
(第三版)
於二零二三年一月十八日獲批准



建生國際集團有限公司*
反貪腐政策
和
行為守則

目錄

內容

標題	頁
目的及適用範圍	1
行為守則	2
商業誠信和道德	2
遵守香港及其他司法管轄區的法律	2
反賄賂和反貪腐	2
反洗錢和反恐融資	4
利益衝突	5
準確的財務資料、記錄和其他文件	5
公司證券的內幕交易	6
保密和個人資料保護	6
公司資產的保護和使用	7
知識產權保護	7
和諧職場	8
僱傭	8
環境保護	8
對社區的貢獻	8
舉報應受關注和不當行為	9
審閱	9

目的及適用範圍

建生國際集團有限公司* (「本公司」或「建生」) 連同其附屬公司 (「本集團」) 認為誠實、正直和公平為業務中的重要資產。本集團致力建立及維持崇高的操守標準、道德和反貪腐的商業行為。因此，本集團的所有董事、員工、代表、受本集團監督和管理的所有其他各方以及相關第三方 (例如顧問、供應商、租戶和代理商) (統稱為「建生相關人士」) 確保本集團的聲譽不會因不誠實、不忠或貪腐而受損至為重要。本集團的政策是所有建生相關人士必須完全遵守其開展業務所在司法管轄區的所有適用法律和法規。

本行為守則 (「本守則」) 列出了給建生相關人士的基本原則和做法的指引，適用於所有建生相關人士。它旨在提醒建生相關人士他們對本集團的義務，並促進本集團的商業行為標準。所有建生相關人士都應遵守本守則中列出的規定。

如果建生相關人士對本守則中涵蓋的任何事項有疑問，他/她應諮詢本公司的財務總監 (「財務總監」) 以獲取更多詳細資料或指導。

行為守則

商業誠信和道德

建生致力於以誠信和公平的方式開展所有業務。建生相關人士必須始終以誠實、忠誠和專業精神履行職責，並確保避免利益衝突或不當影響的情況。

本集團亦致力推行良好的企業管治原則，強調透明度、問責制及獨立性，並以審慎原則提升股東價值。

遵守香港及其他司法管轄區的法律

所有建生相關人士在代表建生開展業務時(無論是在香港還是在其他司法管轄區) 其從事的業務活動，均應完全遵守管轄本集團業務活動的所有適用法律、法規和條例 (「適用法律」)。

反賄賂和反貪腐

賄賂是指某人直接或間接 (例如通過第三方) 提供、承諾或給予他人利益，意圖通過該利益影響該人不當履行其工作，或作為這樣做的獎勵。要求、同意接受或接受此類利益也屬於賄賂。無論賄賂是否由第三方提供或由第三方接受，都仍然是賄賂。

所有建生相關人士不得在開展本集團業務或事務時索取、接受或提供任何賄賂。他們必須嚴格遵守有關反賄賂和反貪腐的適用法律。

違反適用的反貪腐法律可能導致本集團受到刑事、民事和監管處罰。實際或認為違反這些法律的行為也可能對本集團造成嚴重的聲譽損害。本集團對這些違規行為零容忍。所有被發現涉及任何賄賂和相關瀆職行為的員工將被即時解僱，本集團將向有關當局報告任何違法行為。

1. 接受好處

作為一般規則，所有建生相關人士不得索取或接受任何好處。此規則的唯一例外是建生相關人士可以接受節日禮物，前提是滿足以下所有要求：

- (a) 禮物為自願贈送，贈送次數不多，金額不超過港幣3,000元；和
- (b) 接受不會影響建生相關人士在開展本集團業務時的客觀性，也不會誘使他/她做出違背本集團利益的行為，而且接受也不會可能引發不當行為的觀感或指控。

任何建生相關人士在為本集團開展業務的過程中獲得任何好處或利益，必須立即向財務總監報告，以獲得接受該好處或利益的批准。

2. 提供好處

所有建生相關人士均不得向任何人士提供好處，旨在開展集團業務時影響該人。即使提供好處沒有帶有不當影響的意圖，在提供好處之前，也應確定其僱主/上司允許預定接受者在相關情況下接受該好處。提供好處也應事先獲得財務總監的書面批准。

3. 款待

儘管款待可以促進業務關係，但建生相關人士應避免接受來自業務夥伴的奢侈或頻繁的款待，以避免產生潛在或實際的利益衝突。我們鼓勵建生相關人士與其他同事一起參加此類活動，而不是單獨參加。

4. 慈善捐贈和贊助

代表本集團進行的慈善捐贈、贊助和捐款不得用作行賄的托詞。它們只應在沒有期望商業回報的情況下進行。在進行任何捐贈和捐助之前，必須事先獲得財務總監的書面批准，並且應該以透明的方式進行並妥善記錄。

5. 政治獻金

作為一般規則，本集團不應使用其資金或資產向任何政治辦公室或政黨或委員會捐款。在適用法律允許的範圍內，建生相關人士可以從事合法的政治活動並以個人身份自願提供政治捐款。

反洗錢和反恐融資 (「反洗錢和反恐融資」)

洗錢是一個人隱瞞或偽裝非法所得的利益的擁有者身份或來源的過程，以使它們看起來來自合法來源。恐怖主義融資是一個人試圖收集或提供資金的過程，意圖將這些資金用於實施恐怖行為。

本集團的政策是阻止並儘可能防止洗錢者/恐怖分子及其同夥利用本集團作為其非法活動的渠道。收集和核實交易對手資料是識別是否有理由獲悉或懷疑洗錢或恐怖主義融資的重要工具。

如果反洗錢和反恐融資相關的交易風險很高時 (考慮交易的類型和頻率、涉及的金額和交易對手以及相關地理位置等因素)，建生相關人士應：

- (a) 收集有關交易方的身份、地址和聯繫方式的資料，包括實益擁有者和聲稱代表所有交易方行事的人；
- (b) 評估並有合理理由確信所獲得資料的準確性；和

- (c) 在與交易方建立「業務關係」或進行交易之前，確信沒有洗錢或恐怖融資的嫌疑。

如果有理由相信存在可疑活動，則應向財務總監報告。向財務總監報告的所有可疑活動都必須妥善記錄並保留，保存期限為財務總監認為必要的期限或有關法例或機構所指定的期限。

利益衝突

利益衝突是指建生相關人士的個人利益與本集團利益發生衝突的情況，並可能會影響建生相關人士客觀公正地行事的能力。

建生相關人士應避免其私人利益與本集團利益發生衝突、可能發生衝突或有合理理由被視為發生衝突的任何情況。未能避免或未予申報任何利益衝突可能會招致偏袒、濫用權力的批評，甚至貪腐的指控。私人利益包括他們及其關連人士的財務和個人利益。關連人士包括家庭成員、親戚和親密的私人朋友。

當在履行職責時遇到實際或潛在的利益衝突時，建生相關人士必須及時向其主管和財務總監披露此類衝突的存在，充分陳述引起衝突的事實，並迴避參與與交易有關的任何方面的決定，除非建生以書面形式另行同意。

準確的財務資料、記錄和其他文件

建生相關人士應確保他們提交給本集團的所有記錄、收據、賬目或其他文件真實地反映了文件中顯示的事實、事件或業務交易。他們不得試圖編造虛假或誤導性記錄或向本集團、審計員或任何當局隱瞞資料。他們還應確保所有記錄都以合理的細節、準確和誠實的方式記錄，適當反映本集團的交易，並嚴格遵守適用法律。

本集團的會計人員必須確保所有交易都正確地包含在本集團的賬簿和記錄中，並可供審計。所有會計記錄都必須可靠，以便它們可用於編制企業內使用的財務資料，用於公布和維持資產和負債的準確性，並按照所有適用的會計準則進行列報。

所有此類記錄和賬目均應在適用法律規定的必要期限內保留。

公司證券的內幕交易

建生相關人士在開展業務時可能會知悉到有關建生的未公布的價格敏感資料。

未公布的價格敏感資料是指其公布可能會對投資決策產生重大影響並進而影響建生股價的資料。

除本公司董事外，建生相關人士不得交易建生的證券，也不得將此類資料傳遞給可能根據該資料進行證券交易或提供其他證券買賣建議的任何人。

本公司董事須遵守上市發行人董事進行證券交易的標準守則所載的規定標準。

保密和個人資料保護

建生相關人士有責任對因其職位或與建生的關係而獲得的資料保密。

他們應嚴格保密，不得披露或為了個人利益使用向本集團提供或從本集團接收或代表本集團接收的任何此類機密資料，包括但不限於與本集團進行的投資的有關資料。

本集團在其整個業務和運營過程中確保個人資料的安全性和機密性符合嚴格標準。建生相關人士應僅出於運營需要收集個人資料，並明確告知所有客戶或個人資料的預期用途以及他們審查和修改其資料的權利。收集所得的資料是按「有需要知道」的原則上才可取閱。未經明確許可，不得向任何第三方披露個人資料，除非法律有所要求。

除非獲得批准，否則本集團員工不得在僱傭關係終止期間或終止後的任何時間披露其在僱傭過程中可能知悉的與本集團有關的任何資料。

終止僱傭關係後，本集團僱員在為本集團服務期間獲得的任何文件仍為本集團的財產。建生相關人士應將所有此類文件退還給本集團，並且不得出於任何目的複製或使用此類資料。

公司資產的保護和使用

負責或有權接觸本集團資產 (包括資金、財產和機密或專有資料) 的建生相關人士應僅將其用於開展本集團業務。嚴禁未經授權使用，例如為個人利益而濫用。

機密或專有資料可能包括員工人事記錄、計算機系統數據、未公布的公司業務、銷售和營銷策略、產品資料、財務資料、知識產權、專利、版權資料等。

知識產權保護

本集團尊重知識產權並妥善保存軟件申請者的記錄，並確保只有合法和正版的軟件才會安裝到員工的電腦上。未經版權所有者許可，建生相關人士不得擁有或使用受版權保護的材料，包括計算機軟件和出版資料。

和諧職場

本集團致力於提供一個愉快和增值的工作場所，促進平等機會、尊嚴和尊重。因此，本集團期望工作場所的所有關係為沒有偏見、歧視、騷擾和暴力的商務關係。嚴格禁止亦不容忍在工作場所存有不當行為，包括身體暴力、歧視、騷擾（包括口頭、身體、視覺和性騷擾）、報復或其他形式的不專業行為。

建生相關人士應以安全的方式履行職責，不受酒精、非法藥物或管制藥物的影響。在工作場所使用非法藥物是不容忍的。

僱傭

本集團是一個平等機會的僱主，並實施公平的僱傭慣例。禁止建生相關人士基於種族、殘疾、年齡、性別、性取向和宗教信仰做出僱傭決定。

環境保護

本集團將全面遵守有關大氣和溫室氣體排放、向水及土地的排污，以及產生有害及無害廢棄物的法律及規例。我們鼓勵建生相關人士通過在辦公室、業務運營和資源消耗方面採用對環境有利的常規，並通過支持切實可行的措施和政策來保護和保育我們經營所在的國家/地區的環境，從而最大限度地減少對環境的影響。

對社區的貢獻

本集團關心其開展業務所在社會的福祉，並致力於通過各種慈善服務和捐贈，以愛心和關懷為社會和社區做出積極貢獻。建生支持員工參與社區服務，只要參與該服務不會對建生的工作績效產生負面影響。

舉報應受關注和不當行為

意識到或懷疑有任何違反本守則或任何適用法律的行為的建生相關人士應立即向財務總監報告此類實際或可疑的違規行為。

審閱

本守則將予以持續檢討及按需要時進行修改。

*僅供識別