



大同機械企業有限公司  
COSMOS MACHINERY ENTERPRISES LIMITED  
(於香港註冊成立之有限公司)  
(股份代號：118)

## 舉報政策

### 1. 序言

大同機械企業有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）致力達到和維持公開、廉潔及問責之最高標準，亦期望各級僱員具有正直、公正及誠實的操守。為維持本集團的良好企業形象和提高企業管治標準，以及確保不會發生任何損害股東、投資者、客戶及公眾利益之不當行為。本公司為此制訂一套舉報政策（「本政策」）。

### 2. 目的

「舉報」是指僱員或與本集團有往來的第三方（「舉報者」）為表達嚴重關注而決定舉報任何他／她已察覺或真誠地懷疑本集團已經或可能已經牽涉的失當行為。

本政策旨在提供機制協助舉報者透過保密舉報渠道就本集團內任何懷疑屬不當操守或失當行為提出關注，並且鼓勵僱員（以一個負責任和有效的態度，而不是忽視問題或向外告密）向公司內部提出一些嚴重關注事宜。

本政策適用於本集團全體僱員及所有與本集團有往來的第三方，如股東、投資者、客戶及供應商。

### 3. 本政策

本公司無法詳列所有構成懷疑屬不當操守或失當行為的事項，舉報事項包括但不限於：

- (a) 違反任何法律義務
- (b) 刑事罪行，違反民事法律和審判不公
- (c) 有關內部監控、會計、審計和財務事項的失當行為、不當、不誠實或欺詐
- (d) 貪污和不當操守
- (e) 危害個別人士的健康和安全
- (f) 對環境造成的損害
- (g) 損害公眾利益
- (h) 違反本集團的規則和規章
- (i) 可能損害本集團聲譽的不當操守或不道德的行為
- (j) 故意隱瞞任何上述事項

#### 4. 保護和保密

本公司的政策是盡力以保密和敏感的態度處理所有披露，未經舉報者同意，提出指控的舉報者身份將不會被洩露。但是在某些情況下，本公司可能按要求或因法律上的責任揭露舉報者的身份，例如：調查導致法律程序已啟動，如在這種情況下，本公司將採取一切合理步驟，以確保舉報者不受損害。

#### 5. 不實的指控

在作出披露時，舉報者應謹慎地確保其提供的資料準確無誤。如舉報者是真誠及合理地提出指控，不管指控最終是否成立，將不會遭受任何懲罰的風險。相反，舉報者若被查明是故意提供錯誤或惡意的指控，本公司保留對其採取適當行動的權利，包括追討因該指控所造成的任何損失或損害、採取紀律處分及／或法律行動。

#### 6. 舉報及舉報渠道

舉報者可親身或以書面形式（包括他／她姓名、事件詳情及證據支持（如有））作出舉報。隨附一份舉報表格樣本（附錄一）以供參考。

- 親身舉報：  
舉報者如屬僱員應向他／她的單位／部門主管提出他／她的關注事宜，單位／部門主管應向本公司行政總裁及／或公司秘書提出該事宜。
- 書面形式：  
舉報資料應放在密封的信封和於信封面上清楚標明「絕對私人及機密文件」郵寄至本公司註冊辦事處（地址為香港九龍長沙灣長裕街 10 號億京廣場 2 期 10 樓）或電郵至 [whistleblower@cosmel.com](mailto:whistleblower@cosmel.com)，註明本公司行政總裁及／或公司秘書收啟。

本公司非常鼓勵舉報者提供他／她的姓名和聯絡資料，以便有需要時直接向他／她澄清舉報內容或索取進一步的資料。然而，本公司理解在某些情況下，舉報者不願意表明身份。此等情況下，舉報者可作匿名舉報。

如舉報涉及本公司任何一位董事，舉報者可直接向本公司審核委員會（「**審核委員會**」）主席或本公司行政總裁及／或公司秘書舉報。

#### 7. 調查程序

本公司將在 5 個工作日內確認收到舉報者的舉報。本公司行政總裁及／或公司秘書將跟進有關舉報。

本公司將評估有關舉報，以決定是否需要進行全面的調查。如有證據顯示涉及任何刑事罪行，本公司會把有關舉報轉交審核委員會，審核委員會諮詢本公司的法律顧問後將決定應否將有關舉報轉交至有關監管當局。

本公司在轉交舉報予有關監管當局前（特別情況除外），將會與舉報者商討，當舉報轉交有關監管當局，本公司將無法採取進一步行動。

在調查過程中，舉報者可能要提供更多資料。調查完成後，本公司行政總裁及／或公司秘書將提供一份調查報告連同建議（如有）予審核委員會，審核委員會將審閱調查報告，並把任何進一步行動的建議呈交本公司董事會（「**董事會**」）作最終決策。

調查結果將於 2 個月內（基於有關舉報的複雜性）以書面形式給予舉報者。

由於法律的限制，舉報者是不會收到採取之行動的詳情或調查報告的複印本。如舉報者不滿意調查結果，他／她可向本公司行政總裁及／或公司秘書再次提出有關舉報，經審視各方面之事實後，將考慮進一步調查。

## **8. 本政策執行的責任**

審核委員會對本政策負責，可授權本公司行政總裁及／或公司秘書為「指定的高級職員」監察和執行本政策的日常職責。然而，審核委員會有最終責任負責監察和審查本政策的運作，以及就有關舉報的調查結果提出任何建議行動。

## **9. 本政策的檢討**

本公司公司秘書將適時向董事會提出修訂本政策的建議，以確保嚴格遵守隨後不時變更的監管規定。

本政策的任何修改須經董事會通過。

於二零二二年八月二十六日修訂

*（本政策之中英文本內容如有歧義或不一致，概以英文版為準。）*

## 附錄一



大同機械企業有限公司  
**COSMOS MACHINERY ENTERPRISES LIMITED**  
(於香港註冊成立之有限公司)  
(股份代號：118)

### 舉報表格

#### 私人及機密文件

本公司鼓勵僱員及與本集團有往來的第三方就本集團內任何涉嫌不當操守或失當行為提出關注。

未經舉報者同意，提出指控的舉報者身份將不會被洩露。

如閣下欲作出書面報告，請使用本表格格式。完成後，本表格列為機密。

請將本表格放在密封的信封和於信封面上清楚標明「絕對私人及機密文件」郵寄至本公司註冊辦事處（地址為香港九龍長沙灣長裕街 10 號億京廣場 2 期 10 樓）或電郵至 [whistleblower@cosmel.com](mailto:whistleblower@cosmel.com)，註明本公司行政總裁及／或公司秘書收啟。

閣下的聯絡資料： (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，但我們亦會在切實可行情況下予以考慮。)	姓名	:	
	聯絡電話	:	
	地址	:	
		:	
	電郵	:	
	日期	:	
涉及人士的姓名（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，以及關注原因（如有需要，請另紙填寫），連同任何證據支持。)			