

中國航天萬源

舉報機制政策及程序

政策

- 1.1 根據本公司企業管治守則第C3.8條及審核委員會職權範圍第7(q)條，審核委員會應制定舉報機制政策及制度，以便僱員及與公司交易的人士（例如客戶及供應商，即除僱員以外的利益相關者）可就與本公司有關的任何事宜中可能存在的不正當行為以秘密方式向審核委員會提出關注。
- 1.2 我們承諾致力達到和維持公開、誠信及問責的最高可能標準。依照這一承諾，我們預期並鼓勵閣下，作為我們的僱員及其他利益相關者對本公司內部的任何可疑不當行為或不良行為心存疑問挺身而出指出其關注。
- 1.3 儘管我們不能保證我們將按閣下可能希望的方式處理報告，惟我們仍將盡力公平和妥當地回應閣下的關注。

範圍

- 2.1 本政策適用於所有級別及部門的僱員以及客戶、供應商及承包商

等其他利益相關者。

對舉報者的保護及支持

3.1 本公司保證，即使有關關注被證明並無事實根據，亦會保護根據本政策提出適當投訴的人士不會遭受不公平解僱、傷害或不當的紀律處分行動。

3.2 對根據本政策提出關注的人士作出傷害或報復者將被處以紀律處分行動。

實行政策的責任

4.1 審核委員會雖就本政策負有全面責任，但已將監管及實行政策的日常責任轉授予指定高級職員內部審計主管。審核委員會負責監督及評核政策運行情況，並就因投訴調查所採取的行動提供任何建議。

4.2 管理層必須確保所有僱員及其他利益相關者感覺可提出關注而不必擔心遭受報復。所有僱員及其他利益相關者應確保採取步驟以披露其知悉的任何不當或不良行為。

不當行為及不良行為

5.1 詳盡列出構成行為不當行為或瀆職之行為實屬不可能，惟一般而言，我們預期 閣下報告下列情況：

- a) 刑事犯罪；
- b) 未能遵守任何法律義務；
- c) 審判不公；
- d) 財政行為不當；
- e) 危及任何個人健康及安全的行為；
- f) 對環境造成損害的行為；
- g) 故意隱瞞上述任何事宜的相關資料。

5.2 儘管我們預期 閣下並無掌握所報告不當行為或不良行為的確鑿證據，惟報告仍應顯示有關關注的理由。倘 閣下真誠提交報告，則即使調查未獲確認，惟 閣下的關注仍會受到重視並得到感激。

虛假報告

6.1 倘 閣下出於惡意、存心中傷、在無合理根據證明報告內資料準確可靠的情況下或為個人得益而提交虛假報告，則 閣下可能面

China Enginge International (Holdings) Limited
中國航天萬源國際(集團)有限公司

臨紀律處分，包括可能被解僱。

提交報告

7.1 閣下可按本政策作為附錄一隨附的標準報告格式提交書面報告。如屬僱員，我們通常希望閣下將對公司的關注向閣下所在部門的直線經理（或其上級）呈報。

7.2 倘閣下就此感覺不安，例如閣下的直線經理拒絕處理閣下的個案或直線經理屬報告所指對象，則閣下應聯絡指定高級職員內部審計主管。

7.3 倘報告極為嚴重或以任何方式涉及內部審計主管，則閣下應直接向審核委員會主席報告。

7.4 於報告內，閣下須提供全部詳情及（如可能）支持證據。

保密

8.1 我們將盡一切能力保密閣下身份。為不致危及調查，閣下亦應就閣下已提交報告這一事實、閣下所關注事件之性質及所涉人士身份保密。

China Engine International (Holdings) Limited
中國航天萬源國際(集團)有限公司

8.2 因調查性質使然，可能出現須披露閣下身份的情況。倘出現該等情況，我們將盡力通知閣下可能將披露閣下身份。倘閣下須參與調查，則在合理及可行的範圍內，閣下作出最初披露這一事實將保密。然而，閣下作為舉報者的角色在調查期間對第三者而言仍可能甚為明顯。

8.3 同樣，倘調查引發刑事檢控，則閣下可能須提供證據或接受當局詢問。在該等情況下，我們將再度盡力與閣下討論對閣下身份保密的影響。

8.4 然而，閣下應知悉，在部分情況下，我們可能因法規限制，在未經事先通知或諮詢閣下而將相關事宜提交當局處理。

匿名報告

9.1 閣下有時可能希望以秘密方式提交報告，對此我們予以尊重。然而，因為我們無法從閣下獲得進一步資料及作出適當評估，匿名指控的跟進難度對我們而言要大得多。因此，我們不會跟進匿名報告。

調查程序

- 10.1 請參閱附錄二的流程圖以作快速參照。
- 10.2 我們將於7個工作日內確認接獲 閣下的報告，確認：
- 已接獲 閣下的報告；
 - 將就相關事宜進行調查；
 - 在法律約束範圍內，將於適當時間告知 閣下調查結果。
- 10.3 將委任內部審計主管處理報告。
- 10.4 我們將對接獲的每一份報告進行評估以決定是否須展開全面調查。倘調查有足夠理由，則來自內部審計的調查員將會獲委任調查相關事宜。
- 10.5 倘報告披露可能的刑事罪行，我們會將相關事宜提交審核委員會。審核委員會將決定是否將相關事宜提交當局以作採取進一步行動。
- 10.6 誠如「保密」一節所述，在多數情況下，我們將盡力於將相關事宜提交當局前與 閣下進行討論。然而，在部分情況下，我們可能因法規限制，在未經事先通知或諮詢 閣下而將相

China Enginge International (Holdings) Limited
中國航天萬源國際(集團)有限公司

關事宜提交當局處理。

10.7 謹請注意，相關事宜一經轉交當局，我們即無法就相關事宜採取進一步行動，包括告知閣下有關轉介。

10.8 於調查過程中可能要求閣下提供更多資料。

10.9 調查的可能結果：

- a) 指控不能證實；
- b) 指控得到證實，並採取下列一項或兩項行動：
 - i) 採取糾正措施，確保問題不再發生；
 - ii) 對犯錯者採取紀律處分或適當行動。

10.10 將向審核委員會提交載有修改建議（如適用）的最終報告。
審核委員會將審核最終報告並向董事會提供推薦建議。

10.11 閣下將接獲書面調查結果。因法律約束，我們無法向閣下提供所採取行動的詳情或報告副本。

2012年10月