

目录

1. 程序目的
2. 程序应用范围
3. 职责
4. 举报事项和内容
5. 举报渠道
6. 反打击报复与数据隐私保护
7. 案件管理
8. 案件核查与处理
9. 数据留存管理
10. 康迈尔工业集团下属公司适用规则
11. 定义
12. 附件

1.程序目的

在康迈尔工业集团（Comer Industries）承诺严格遵守现行法律法规、行业准则与内部规章制度。。

康迈尔工业集团提倡“畅所欲言”的文化：若员工认为有必要，可主动与同事、各级直属上级沟通疑虑、关切事项或上报违规问题，以此优化组织内部管理。

本制度规范各类举报的接收、分析与处置流程，接收对象包括利益相关方、集团内部员工及外部第三方提交的举报，举报形式可采用保密或匿名方式。

本制度同时明确举报真实性、合理性的核查标准，并配套制定整改、纪律处分措施，维护集团合法权益。此外，本制度旨在：

- 保障举报人、被举报人的个人信息保密；但若司法机关就举报事项启动调查、司法程序，或恶意举报引发内部纪律处分程序，相关保密规则可依法调整；
- 充分保护举报人，杜绝因举报行为遭受直接 / 间接打击报复、歧视对待；
- 搭建面向全体人员、独立自主的专属举报渠道。

此外，将跟踪通过现有渠道收到的所有举报案件，直至结案。

2.程序应用范围

本程序已获得母公司董事会的批准，因此，全球所有康迈尔工业集团公司（包括关联公司和附属公司）都必须采用和实施本程序。

本政策适用于所有员工，包括高管和董事会成员，以及康迈尔工业集团公司全部商业合作方（即供应商、咨询顾问、客户，以及所有与集团签订合作协议的第三方），不受地域限制。

各需执行本程序的康迈尔工业集团下属企业，有权结合当地法律法规，制定与本制度规定存在差异或增设补充性的管理规则

但无论何种情形，法律法规强制要求的原则与条款均具备约束力，其中包括：保护举报人身份信息保密性、禁止因举报行为（无论直接或间接关联）对举报人实施直接或间接打击报复、歧视对待。

本程序自母公司董事会审批通过之日起正式生效。

3. 职责

收到的举报将根据其来源所在地，分流至经专门授权、并接受过专项培训的职能部门负责处理。
仅获此项授权的职能部门，方可针对收到的举报开展相关调查工作。。

4. 举报事项和内容

举报内容适用于所有违反下列规范的行为或操作：集团行为准则、供应商行为准则、法律法规与行业标准，以及康迈尔工业集团现行内部流程制度。

举报支持匿名提交报告。

但无论何种举报形式，举报内容必须详实有据，依托准确且相互印证的线索，指向可核实的客观事实，并完整提供用于核查、评估举报是否属实所需的全部佐证材料。

因此，举报人应当完整提供以下信息：

- 清晰、完整、详细说明举报事项发生的地点与时间；
- 提供能够锁定违规行为实施人的相关信息及线索；
- 列明其他知晓相关事实、可配合提供佐证的人员；
- 列明并提交能够佐证举报内容真实性的各类文件；
- 提供其他可证实举报内容属实的信息与证据。

5. 举报渠道

举报人若有合理依据怀疑已发生或即将发生前述违规行为，可通过线上举报门户提交举报。

该举报工具符合行业最佳实践及道德合规制度要求，专门设立安全通道用于上报各类道德违规事项。

本渠道由独立第三方外部机构运营，该机构负有法定强制义务，保护所有平台使用者的身份信息。

门户搭载加密系统，保障举报人、被举报人以及举报材料中全部信息的保密性。

所有收到的信息均严格保密处理，完全符合现行法律规范。

举报门户访问地址：comerindustries.whistlelink.com。

非匿名举报人可通过上述门户申请线下面谈，公司将在合理期限内安排会面。

如需咨询举报门户相关更多详情或疑问，可联系全球合规部，邮箱：compliance@comerindustries.com。

6. 反打击报复与数据隐私保护

所有收到的举报均予以保密处理。

举报信息全程安全留存，康迈尔集团将持续保护善意举报人，使其免受任何形式的打击报复。

任何人若对善意举报人实施打击报复行为，行为人将受到内部纪律处分。

该举报门户完全符合现行数据隐私相关法律要求；此外，依据本程序提交的举报中所涉及、提及人员的个人信息，将在合规前提下，严格按照当地法规及集团个人信息保护制度处理。

7. 案件管理

所有通过门户网站提交的举报均分配专属案件编号并启动核查。

举报人可登录平台查询案件进度、补充材料、提交咨询。

8. 案件核查与处置

举报案件将由经过专业培训的区域专员开展调查，全程严格保密。

9.数据留存

按照本政策进行处理的数据，仅留存满足制度管理需求的最短必要期限，同时遵守当地法律要求。

10.康迈尔工业集团下属公司适用规则

本政策为全球所有康迈尔工业集团下属企业统一参考基准。

若当地法律法规对举报管理提出更严格的强制性要求，当地企业需制定本地化政策，且不得违背本政策核心原则。

11. 定义

善意：指举报人真实确信存在涉嫌违反《集团行为准则》《供应商行为准则》的情形，或确信已发生不当行为。善意举报内容必须完整、真实准确。

《供应商行为准则》：该文件列明合作方需遵守的最低标准，涵盖四大方面：**a)** 劳动与人权、**b)** 商业道德、**c)** 职业健康安全、**d)** 环境保护。所有供应商，以及以供应商名义或代表供应商开展工作的人员（包括但不限于代理商、顾问、承包商、实习生、临时工），若要与康迈尔工业集团公司建立并维持长期合作关系，均须遵守本准则。

《集团行为准则》：集团正式发布的文件，确立核心原则与基础价值观，体现康迈尔工业集团公司在经营活动与员工个人行为中坚守诚信的承诺。

集团：康迈尔集团，主体为康迈尔工业集团股份有限公司及其旗下全部子公司（以下简称“康迈尔工业集团公司”）组成。

打击报复：当事人因善意举报违规问题、参与案件调查而遭受的各类负面处置，包括：威胁恐吓、孤立排挤、团队活动排除、骚扰、歧视、晋升限制、强制调岗、无视实际绩效出具负面考评、解雇等。

举报人：提交举报的主体，包括内部员工（高层管理人员）、合作人员、公司董事、外部第三方（合作方、客户、供应商、顾问等），以及所有与康迈尔工业集团公司存在商业合作关系的人员。

举报 或报告：以书面或口头形式，报送各类违规相关信息。

保密举报：未披露举报人身份的举报；但在下文列明的特定法定情形下，可核查举报人身份。

不实恶意举报：经调查取证后，依据客观证据证实无事实依据；且调查核实的实际情况足以认定举报人系恶意提交或存在重大过失的举报。

详实可核查举报：举报人完整详述构成涉嫌违规的事实、事件与背景信息（例如违规类型、发生时段、涉及金额、违规起因与目的、涉事公司 / 部门 / 人员 / 单位、内控体系存在的异常等），细节充足，便于公司主管部门依托现有调查手段，核实举报内容是否属实。

跟进处置：举报渠道管理方开展的全部工作，包括核实举报事实真伪、出具调查结论、落实各类处置措施。

被举报人：举报人指控实施举报中所述违规、不当行为的人员。

第三方：康迈尔工业集团公司签订合同开展合作的自然人或法人，双方建立合同约束的合作关系。举例包括但不限于：合作人员、供应商、咨询机构（咨询公司、律师等）、其他签约第三方（外包服务商、人力派遣机构及派遣员工等）。

利益相关者：对公司经营活动享有合法权益的所有主体。

12.附件