

DaChan Food (Asia) Limited

大成食品 (亞洲) 有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(「本公司」)

(Stock Code: 03999)

舉報政策

自 2022 年 3 月 23 日生效

(由日期為2022年3月23日之董事會決議採納)

1. 宗旨

- 1.1. 本公司致力秉持公開、正直及問責的最高標準，並提倡直言說出的文化。舉報政策(「本政策」)有助本公司偵察並阻遏不當行為或不良操守，構成有效風險管理及內部監控的重要部分。

2. 政策範圍

- 2.1. 本政策適用於本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)。
- 2.2. 本政策旨在鼓勵本集團各級員工及可能受員工不當行為影響的其他持份者(例如：客戶、供應商等與公司有往來之人士)，在保密情況下，向審核委員會及其授權人員對任何與本集團事務有關的不當事宜表達關注。
- 2.3. 基於舞弊個案的性質，有關的投訴屬本公司反舞弊與舉報機制制度的範疇。因此，本舉報政策並不涵蓋與舞弊有關的投訴。
- 2.4. 與本集團事務有關的不當行為或不良操守包括但不限於：
 - (a) 不遵守法律責任或監管規定；
 - (b) 內部監控、會計、審計及財務事項上的不良行為、不當或欺詐行為；

- (c) 對任何人士的健康及安全造成危害；
- (d) 專業、道德方面之不良行為或過失；
- (e) 可能損害本集團聲譽之不當操守或非道德行為；及/或
- (f) 蓄意隱瞞以上任何一項。

2.5. 舉報者無需完全查證相關舉報，即使最後未能證實舉報事項，本集團一概感激所有善意的舉報。

2.6. 由審核委員會授權本集團稽核室負責政策的日常執行及監督、審視並調查舉報事項，並接受來自董事會及/或審核委員會的監督。

3. 意向 / 承諾聲明

3.1. 本集團承諾維持高誠信標準及合乎道德的商業操守，並鼓勵舉報任何員工及 / 或外部各方在進行與本集團有關的事務時作出的實際或疑似不當行為或不良操守。

4. 舉報渠道

4.1. 一般而言，舉報者可用以下方法向本公司的稽核室舉報：

(a) 電郵：800@dachan.com.cn (稽核室專用)

(b) 郵寄：

天津市西青區津靜路88號稽核室

(請清楚列明為機密文件，並註明由稽核室收啓。)

4.2. 員工可選擇先向其上司代表作初步舉報，而上司必須向本公司的稽核室轉告任何潛在或實際的不當行為或不良操守。若員工感到不安(例如：直屬上司拒絕處理其個案，或直屬上司是其舉報的對象)，員工可直接聯絡本公司的稽核室。

4.3. 公司亦鼓勵業務夥伴、供應商及其他第三方向本公司作出舉報。

4.4. 任何業務單位如接獲有關以上任何一類不當行為或不良操守而發出的書面或口頭舉報，應立刻將有關信件或舉報者轉介到本公司的稽核室。如考慮對事件採取法律行動或擬轉介執法機關處置，應先諮詢本集團法律部門的意見。

5. 保護措施

5.1. 由於本公司將認真處理有關不當行為或不良操守的舉報，並會調查潛在及實

際事故，因此這些報告應盡量避免以匿名形式提出。然而，員工或第三方基於某種原因而不欲以具名方式作出舉報，則可提交匿名報告。

5.2. 本公司會竭力保密舉報者的身份及其舉報事項。舉報者亦應對舉報事項的詳情嚴格保密。在某些情況下，如需根據法律及法規來披露舉報者的身份，本集團會採取所有合理的步驟以確保舉報者不會遭受報復。

5.3. 舉報者應受到公平對待，即使指控未能成立，本公司致力保護善意舉報者，以免其受到不公平解僱、傷害或不合理處分。「善意」是指舉報者有合理依據相信舉報事項乃真實並基於誠實而作出舉報，而非為了個人利益或其他有惡意的動機。管理層需確保舉報者感到安心，不會受報復之憂慮所困擾。任何類型的報復行為均會被視為不當。

5.4. 若舉報者惡意作出失實舉報，或涉及其他有惡意的動機，本公司將保留對任何人(員工或第三方)採取適當行動的權利，以追討失實舉報所造成的任何損失或破壞，員工更可能面對包括被解僱的紀律處分。

6. 處理舉報事項

6.1. 審核委員會授權稽核室集中記錄所有舉報事項及相應的跟進行動，確保責有攸歸。

- 6.2. 稽核室應一年至少向審核委員會進行一次舉報處理工作彙報。
- 6.3. 本公司內部調查不得影響執法機構日後進行的任何調查(包括採取措施以確保適當處理在內部調查過程中舉報或披露的涉嫌刑事罪行)，一旦合理懷疑舉報事項涉及刑事罪行，應向適當執法部門舉報。

7. 政策披露

- 7.1. 本政策(或其摘要)及舉報渠道應於本公司網站披露。

8. 定期檢討

- 8.1. 董事會將定期檢討本政策，以確保其行之有效，並在有需要時作出更改。