

CHINA FOODS LIMITED

中國食品有限公司

(于百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號: 506)

舉報政策

董事會於 2022 年 8 月 23 日採納

目錄

1) 宗旨	2
2) 一般政策	2
3) 不當行為、舞弊及違規情況	3
4) 對舉報者的保障	3
5) 保密	4
6) 舉報渠道	4
7) 匿名舉報	6
8) 調查	6
9) 失實舉報	7
10) 記錄存檔	8
11) 執行及監察的責任	8
12) 本政策的修訂	8
13) 本政策的發佈	8
14) 附則	8

附錄一：舉報表格樣本

舉報政策

1. 目的

- 1.1 本政策適用於中國食品有限公司(「**本公司**」)及其附屬公司(統稱「**中國食品集團**」或「**本集團**」)。
- 1.2 本集團承諾致力維持良好之企業管治，並強調問責精神及高度透明度，因而使其能夠照顧持份者之需要，令他們對本集團建立信心及讓其履行社會責任。為貫徹履行此承諾，本集團期望並鼓勵其僱員及與本集團有往來者(如客戶、承辦商、供應商、債權人、債務人等)(「**其他持份者**」)對本集團內的不當行為、舞弊及違規情況作出舉報。
- 1.3 本政策旨在就舉報有關財務匯報或其他事宜之擬屬不當行為提供舉報途徑及指引，同時向根據本政策指引提出其關注之人士(「**舉報者**」)作出保證，本集團將確保舉報者不會因作出任何真實舉報而遭受不公平的紀律處分或受害。

2. 一般政策

- 2.1 「舉報」是指僱員或其他持份者對本集團內任何懷疑不當行為、舞弊及違規情況表達嚴重關注而提出舉報。有關不當行為、舞弊及違規情況的例子，請參閱本政策第3條。本政策旨在鼓勵及協助舉報者盡可能透過保密的舉報渠道，披露有關懷疑不當行為、舞弊及違規情況的資料。本集團將審慎處理有關舉報，並會公平、恰當地處理舉報者提出的關注。

3. 不當行為、舞弊及違規情況

3.1 本集團不可能盡列本政策下構成不當行為、舞弊或違規情況的活動。本集團要求所有僱員及其他持份者在營運業務過程或與本集團往來中，恪守及貫徹執行道德原則。若未有遵守相關原則行事，則可能會構成不當行為、舞弊及違規情況，該等行為須予以舉報。

3.2 道德原則包括但不限於：

- 嚴禁欺詐或貪污行為；
- 遵守本集團政策及程序；
- 遵守法律、規則及法規；
- 遵守財務監控及匯報規定；
- 維護數據、記錄及資產；
- 迅速回應事故和通報的責任；
- 遵守健康、安全及環保規定；
- 嚴禁對舉報者因其按本政策提出舉報而作出任何損害性、歧視或報復行為；及
- 嚴禁蓄意隱瞞於本政策所涉事件的資料。

3.3 請注意，有關客戶服務或產品方面的投訴，一般不會根據本政策作出舉報，除非這類投訴涉及上述不當行為、舞弊及違規情況。否則，這些投訴將由相關部門（如客戶服務）處理。

4. 對舉報者的保障

4.1 本政策確保所有作出如實、恰當舉報之舉報者將獲公平對待。此外，本集團會確保僱員不會受到不公平解僱、傷害或不當的紀律處分。

- 4.2 若有任何人士（僱員或其他持份者）對舉報者進行報復或威脅報復，本集團保留對其採取適當行動的權利。任何報復或威脅報復的僱員將受到包括可能被即時解僱的紀律處分。

5. 保密

- 5.1 本集團將致力確保舉報者身份得到保密。為確保不妨礙調查工作，舉報者亦須就其已作出舉報的事實、舉報內容以及所牽涉人士的身份予以保密。
- 5.2 在某些情況下，本集團可能因調查的性質而須披露舉報者的身份。倘有關情況發生，本集團將根據舉報者提供的聯繫方式聯繫舉報者，徵求其意見是否同意披露其身份。如不願意，則將舉報事項作為匿名舉報處理，並保留溝通記錄。
- 5.3 若調查發展為刑事檢控，舉報者或須向有關當局提供證據或配合有關當局調查。
- 5.4 在若干情況下，本集團可能須將舉報事項轉介至有關當局而未必能夠預先通知或諮詢舉報者。這包括遵守任何適用法律或規例、任何有關規管機構（包括香港聯合交易所有限公司）或對本集團擁有司法管轄權的任何法院的命令或指令所規定。

6. 舉報渠道

- 6.1 一般而言，舉報者應以書面形式向中國食品集團內審部總經理提出舉報，並把資料放進密封的信封並清楚標明「絕對私人及機密 — 只供收件人拆閱」字樣，郵寄至：—

香港總辦事處

香港銅鑼灣告士打道 262 號中糧大廈 33 樓

中國食品有限公司

中國食品集團內審部總經理收啟

或

國內辦事處

中國北京市東城區建國門內大街 8 號

中糧廣場 A 座 11 層

中國食品集團內審部總經理收啟

- 6.2 舉報者亦可經電郵地址 (jubao@hq.cofcoko.com) 向本集團內審部總經理提交舉報。
- 6.3 為方便本集團處理舉報，舉報者可參考本政策附錄一的標準樣本 — 「舉報表格樣本」。
- 6.4 如舉報事宜涉及本公司之董事、高級管理人員或中國食品集團內審部總經理，舉報者可自行選擇直接向本公司之審核委員會主席以書面形式郵遞舉報（地址同上），或經電郵地址 (jubao-AC@hq.cofcoko.com) 提交。
- 6.5 雖然舉報者並不需要就舉報的不當行為、舞弊或違規情況具備確鑿證據或證明，但本集團期望舉報者能就舉報事宜提出所關注的原因。

- 6.6 任何業務單位或職能部門如接獲有關本政策第 3 條所述的任何不當行為、舞弊或違規情況的舉報，應將有關舉報轉介至中國食品集團內審部（「**內審部**」）。本集團將同樣按照本政策之規定處理。

7. 匿名舉報

- 7.1 由於本集團會認真處理有關不當行為、舞弊及違規情況的舉報，並授權調查潛在及實際違規事項，因此，本集團強烈建議舉報不應以匿名形式提出。然而，本集團明白舉報者在某些情況下不便披露身份，惟選擇匿名舉報。

8. 調查

- 8.1 透過本政策第 6 條列明之舉報渠道所提出的舉報將交由內審部處理。內審部將評估舉報事項的有效性和相關性，以決定是否需要展開全面調查。如有需要展開調查，內審部將任命一個調查小組負責調查。
- 8.2 調查之形式及所需時間將視乎舉報之性質及個別情況而定。所提出之舉報可能：
- 作內部調查；
 - 轉介至外聘核數師；
 - 轉介至相關公共機構、監管機構或執法機構；及 /或
 - 在符合本集團最佳利益之前提下，由審核委員會決定作出之任何其他行動。
- 8.3 若有充份證據顯示舉報事件可能涉及刑事罪行或貪污情況，有關事宜將由內審部向當地的有關執法機構（如香港廉政公署、中國的公安機關等）舉報。

- 8.4 在若干情況下（如可能涉及刑事罪行），內審部可將事件連同相關資料轉介至有關當局。事件一旦轉介至有關當局，本集團將不能再就事件採取進一步行動。
- 8.5 於調查完成後，一份包括其影響及行動計畫（如適用）的詳細報告將在不公開舉報者身份的情況下被編制。若該舉報證實違反道德原則，正常程序是由負責的管理層（如人力資源代表協助下）決定適當的紀律處分及其他適當行動。經內審部進行檢閱後，有關建議將呈交本公司總經理辦公會，以便作出最終決定。內審部將定期向審核委員會匯報有關舉報的調查結果。
- 8.7 若審核委員會主席收到舉報，審核委員會將對相關舉報進行評估，決定是否需要展開調查及指派適合的人士擔任調查員，並在審閱調查報告後向董事會提出相關的處理建議。
- 8.8 在合理、可行情況下，舉報者將獲悉調查之最終結果。

9. 失實舉報

- 9.1 如舉報者因別有用心或為謀取私利而惡意作出失實舉報，本集團保留向任何相關人士（包括舉報者）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，僱員更可能面對包括被解僱的紀律處分。

10. 記錄存檔

- 10.1 本集團須為所有按照本政策第 6 條所舉報的不當行為、舞弊及違規情況存檔。曾受調查的違規情況，調查負責人須確保所有相關資料以及修正行動詳情得以完整保存及記錄。

11. 執行及監察的責任

- 11.1 本政策自本公司的董事會決議通過之日起正式實施。審核委員會肩負執行、監察及定期檢討本政策的整體責任。此外，審核委員會已授權本集團內審部總經理，負責本政策的日常管理。

12. 本政策的修訂

- 12.1 本政策將每兩年檢討一次，或視乎需要予以更頻密的檢討以確保其相關和有效性，並由審核委員會向董事會報告任何可能需要的修訂。

13. 本政策的發佈

- 13.1 本政策將發佈在本公司網站上。

14. 附則

- 14.1 本政策的解析權歸屬本公司董事會

本政策的中英文版本倘有分歧，概以中文本為準。