

违规与责任披露管理程序

一、总则与目的

为强化无锡戴卡轮毂制造有限公司（以下简称“公司”）的内部治理，提升违规行为的透明度和责任感，确保公司运营活动合法合规，特制定本《违规与责任披露管理程序》。

本程序旨在明确违规行为的定义、分类、责任主体的界定、违规处理流程、责任追究机制、信息披露的审核流程、以及培训与教育、监督与改进等措施，以构建全面、系统的违规与责任披露管理体系。

二、违规定义与分类

- 违规定义：**指公司员工、管理人员及合作伙伴在业务活动中，违反国家法律法规、公司章程、内部管理制度、职业道德或行业规范，以及损害公司利益或声誉的行为。
- 违规分类：**根据违规行为的性质、影响程度和后果的严重性，将违规行为分为轻微违规、一般违规和严重违规三类。每类违规应设定明确的界定标准和判定依据。

三、责任主体界定

- 直接责任人：**直接实施违规行为的个人或团体。
- 间接责任人：**对直接责任人的违规行为负有管理、监督或知情不报等责任的上级主管或相关人员。
- 第三方责任人：**与公司合作过程中存在违规行为的外部机构或个人。

四、违规处理程序

- 建立多渠道举报机制，鼓励内部员工及外部利益相关方举报违规行为。一旦发现或接到举报，应立即报告至纪检监察部门或指定机构。
- 由专门机构对违规线索进行调查，收集证据，核实违规事实，形成调查报告。
- 根据调查结果，依据公司规定作出处理决定，包括但不限于警告、处分、职务调整、解除劳动合同等。

五、责任追究机制

- 依据违规行为的性质和情节，明确直接责任人和间接责任人的具体责任。
- 确保责任追究过程的公正性、透明度和合法性，保障相关人员的合法权益。
- 对严重违规行为及其处理结果进行公开通报，以儆效尤。

六、信息披露审核

1. 明确需要披露的违规信息内容，包括但不限于违规事实、处理结果、责任追究情况等。
2. 建立信息披露审核机制，确保披露信息的准确性、完整性和及时性。由行政管理科负责审核披露内容，并报经公司高层批准后发布在公司官网<https://www.dicastal.com/>。
3. 在信息披露过程中，严格遵守保密原则，保护相关人员的隐私和公司的商业秘密。

七、培训与教育

1. 定期组织员工参加合规培训，提高员工的合规意识和法律素养。
2. 通过分享违规案例，警示员工遵守规章制度，避免类似违规行为的发生。
3. 将合规文化融入公司企业文化建设中，营造风清气正的工作氛围。

八、监督与改进

1. 建立健全内部监督机制，加强对违规行为的日常监督和定期检查。
2. 接受政府监管部门、行业协会及社会公众的监督，及时回应关切。
3. 根据监督结果和反馈意见，不断完善违规与责任披露管理程序，提高管理水平和效果。

无锡戴卡旨在构建一个科学、严谨、高效的违规与责任披露管理体系，为公司的可持续发展提供有力保障。

起草：王斌

审核：丁菲林

批准：张明