



DXN HOLDINGS BHD.

Nº de registro: 199501033918 (363120-V)

POLÍTICA DE DENUNCIA

VERSIÓN	: 1.0
APROBADO POR	: JUNTA DIRECTIVA
FECHA DE APROBACIÓN	: 28 JUNIO 2022
FECHA EFECTIVA	: 28 JUNIO 2022
AUTOR	: DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS DEL GRUPO

Tabla de Contenido

1.DEFINICIONES.....1

2.INTRODUCCIÓN.....3

3.PROPÓSITO3

4.ALCANCE.....3

5.FUNCIONES Y RESPONSABILIDADES4

6.DENUNCIA DE CONDUCTA INCORRECTA.....4

7.DENUNCIAS ANÓNIMAS6

8.MEDIDAS A TOMAR ANTE INFORME7

9.COOPERACIÓN EN INVESTIGACIÓN.....7

10. PROTECCIÓN7

11.EXCLUSIÓN DE LA PROTECCIÓN8

12.FRECUENCIA DE REVISIÓN8

APÉNDICE A Formulario de denuncias 10



1. DEFINICIONES

A los efectos de esta Política, se aplicarán las siguientes definiciones e interpretaciones en esta Política: -

Asociados	<p>Una parte externa con la que el Grupo ha establecido o planea establecer algún tipo de relación comercial. Esto incluye vendedores, proveedores, contratistas, subcontratistas, consultores, agentes, proveedores externos, representantes y otros intermediarios que realizan trabajos o servicios para el Grupo o en su nombre.</p> <p>Asociado (en relación con una persona) se define en la Ley MACC que significa lo siguiente: -</p> <ul style="list-style-type: none">(a) cualquier persona que sea representante o empleado de dicha persona;(b) cualquier persona que maneje los asuntos de dicha persona;(c) cualquier organización de la cual dicha persona, o cualquier representante suyo, sea socio, o una persona a cargo o en control, o tenga un interés mayoritario en sus negocios o asuntos;(d) cualquier corporación en el sentido de la Ley de Sociedades de 2016 [Ley 777], de la cual dicha persona, o cualquiera de sus representantes, sea director o esté a cargo o controle sus negocios o asuntos, o en la que dicha persona, solo o junto con cualquier representante suyo, tiene o tiene una participación mayoritaria, o acciones por un valor total de no menos del treinta por ciento del capital total emitido de la corporación; o(e) el fideicomisario de cualquier fideicomiso, donde:-<ul style="list-style-type: none">(i) el fideicomiso ha sido creado por dicha persona; o(ii) el valor total de los activos aportados por dicha persona al fideicomiso en cualquier momento, ya sea antes o después de la creación del fideicomiso, asciende, en cualquier momento, a no menos del veinte por ciento del valor total de los activos del fideicomiso <p>Sin perjuicio de las definiciones anteriores, los distribuidores de DXN son distribuidores independientes y la relación entre DXN y sus distribuidores independientes no se incluirá de ninguna manera dentro de la definición anterior de Asociados.</p>
Junta	Junta Directiva de DXN
CEO	Director Ejecutivo de DXN donde el CEO no es miembro de la Junta.

Política de denuncia de irregularidades

Director de Finanzas	Director Financiero de DXN donde el CFO no es miembro de la Junta.
Compañía o DXN	DXN Holdings Bhd.
Designado Persona	Persona identificada para investigar y gestionar la conducta inapropiada denunciada en virtud de esta Política.
Directores	Directores de DXN incluyendo directores independientes y no independientes y directores ejecutivos y no ejecutivos.
Empleados	Todas las personas directamente empleadas por DXN, ya sea de forma permanente, contractual o temporal.
GHR	Grupo Recursos Humanos de DXN
Grupo o DXN Grupo	DXN y subsidiarias, colectivamente
Investigación Oficial	Una persona designada por la Persona designada para realizar una investigación de determinación de los hechos sobre la conducta indebida.
KSM	Alta dirección clave de DXN. Una persona, que en opinión de DXN, es aquella que generalmente tiene el más alto nivel de responsabilidad gerencial y autoridad para la toma de decisiones dentro del Grupo y debe incluir a una persona que sea el principal responsable de las operaciones comerciales del negocio principal y las principales subsidiarias de la Compañía. Esencialmente, KSM es miembro de C-Suite o personas identificadas como KSM.
RMC	Comité de Gestión de Riesgos de DXN
Terceros	Cualquier persona u organización con la que un asociado pueda entrar en contacto durante su compromiso con DXN e incluye clientes, clientes, proveedores, vendedores, contactos comerciales, agentes, asesores, organismos gubernamentales y públicos, incluidos sus asesores, representantes y funcionarios, reales y potenciales.
Canales de denuncia de irregularidades	<p>Se refiere a los Canales de comunicación (envío a través de correos electrónicos y copias impresas) habilitados con el fin de recibir la denuncia de una conducta indebida.</p> <p>La divulgación de una conducta impropia se hará a la persona designada pertinente a través de los canales de comunicación definidos en esta Política.</p>



Política de denuncia de irregularidades

2. INTRODUCCIÓN

- 2.1 DXN Group se compromete a realizar nuestro negocio con los más altos estándares posibles de conducta y prácticas comerciales éticas, morales y legales en todos los aspectos de su negocio.
- 2.2 La Compañía exhorta a sus Directores, Empleados, Asociados, Terceros y miembros del público ("**denunciante**" o "**Partes interesadas**") a revelar cualquier conducta inapropiada (como se define en la Sección 3 a continuación), que haya llegado a su conocimiento.
- 2.3 Esta política de denuncia de irregularidades ("**Política**") tiene como objetivo fomentar la denuncia de conductas impropias de buena fe, con la confianza de que la persona que presenta la denuncia, en la medida de lo posible, estará protegida de represalias, victimización, acoso o posterior discriminación.

3. FINALIDAD

- 3.1 El objetivo de esta Política es proporcionar un canal formal y confidencial para que todos los Grupos de interés del Grupo informen preocupaciones graves sobre cualquier conducta impropia (definida en la Sección 4 a continuación) que involucre los recursos del Grupo de buena fe.

4. ALCANCE

- 4.1 Esta Política se aplica a los Directores del Grupo, Empleados, Asociados, Terceros y miembros del público.
- 4.2 A los efectos de la presente Política, se entenderá por conducta impropia toda conducta que, de probarse, constituya una falta disciplinaria o un delito penal, que podrá incluir, entre otras, las siguientes: -
- (a) Un delito o incumplimiento de cualquier ley legislada o de esta Política;
 - (b) Uso no autorizado de los fondos de DXN Group;
 - (c) Fraude y corrupción;
 - (d) Abuso de poder y posición para beneficio personal o causa perjuicio a la organización; o
 - (e) Retener información deliberadamente o compartir información sin autorización en detrimento del Grupo DXN.

5. FUNCIONES Y RESPONSABILIDADES

5.1 El RMC tiene la responsabilidad general de esta Política y deberá supervisar la implementación de esta Política.

5.2 El RMC ha delegado la responsabilidad diaria de la administración e implementación de la Política al Jefe de GHR.

6. DENUNCIA DE CONDUCTA INCORRECTA

6.1 El Interesado puede divulgar una conducta inapropiada, en base a su creencia razonable, de que cualquier persona ha participado, está participando o se está preparando para participar en una conducta inapropiada, siempre que dicha divulgación no esté específicamente prohibida por ninguna ley escrita.

6.2 La denuncia de una conducta impropia se hará a la Persona Designada a través de los Canales de Denuncia que se indican a continuación:

- Presidente de RMC: stefanheitmann@dxn2u.com y/o Whistleblowing_abc@dxn2u.com

** Si no se puede contactar al presidente de RMC, el denunciante puede enviar un correo electrónico al presidente del comité de auditoría: abraham.verghese@dxn2u.com*

- Cartas en sobre cerrado para ser dirigidas a: Presidente de RMC

DXN Holdings Bhd.

No.113, Jalan BGS2, Bandar
Stargate, Lebuhraya Sultanah
Bahiyah, 05400 Alor Setar
Kedah.

6.3 Por conducta inapropiada en relación con el Presidente de RMC, el informe debe elevarse al Presidente del Comité de Auditoría: abraham.verghese@dxn2u.com y/o al Presidente del Directorio en la siguiente dirección:

Presidente de la Junta
DXN Holdings Bhd
No.113, Jalan BGS2, Bandar Stargate,
Lebuhraya Sultanah Bahiyah,
05400 Alor Setar Kedah

6.4 Los Canales de Denuncia serán gestionados por la Persona Designada quien también asumirá la responsabilidad principal de la investigación de la conducta indebida. La Persona Designada puede designar a un Oficial de Investigación para realizar una investigación de determinación de los hechos sobre el informe de conducta inapropiada cuando corresponda.

La Persona Designada y el Oficial de Investigación tendrán el derecho de solicitar cualquier información y documentos y de examinar a cualquier empleado que considere apropiado para llevar a cabo su investigación.

6.5 Se alienta a los Directores, Empleados, Asociados, Terceros y miembros del público a presentar por escrito, un informe confidencial de conducta impropia a través del formulario provisto por GHR (**Apéndice A**) que también está disponible en el sitio web oficial de DXN (<https://www.dxn2u.com/>).

6.6 Para facilitar una investigación sobre la supuesta conducta indebida, cuando sea posible y aplicable, se debe incluir la siguiente información al hacer una divulgación:

- (a) Breve descripción de la conducta impropia;
- (b) Fecha y lugar del incidente;
- (c) Nombres de las personas involucradas y/o testigos;
- (d) Pruebas y/o documentos de respaldo; y
- (e) Cualesquiera otros datos que se consideren útiles.

6.7 Todos los informes de conducta indebida recibidos a través de los canales de denuncia de irregularidades, los hallazgos de la investigación (cuando corresponda) y las recomendaciones se informarán al presidente del RMC dos veces al año o con mayor frecuencia cuando sea necesario.

- 6.8 Para un informe de conducta inapropiada en el que no se lleva a cabo una investigación, se debe enviar un resumen de dicho informe que incluya las razones para no realizar una investigación al RMC para obtener información y una mayor deliberación y acción si es necesario.
- 6.9 La decisión de la Persona Designada, previa concurrencia con la Compañía, sobre denuncias de conducta indebida será definitiva. Todas las deliberaciones de la Persona Designada y la Compañía sobre cualquier denuncia de denunciantes deben ser estrictamente registradas por GHR.
- 6.10 Con base en la investigación realizada, en caso de que el informe de conducta inapropiada se relacione con el incumplimiento de cualquier ley legislada, dicho informe, los resultados de la investigación y las recomendaciones se enviarán al CFO para garantizar que se tomen las medidas adecuadas contra quienes infrinjan las leyes.

7. INFORMES ANÓNIMOS

- 7.1 El Grupo también recibe información de personas anónimas. Sin embargo, es recomendable incluir el nombre y los datos de contacto del reclamante, ya que nos ayudará a actuar con prontitud y eficacia sobre la información proporcionada. Asimismo, al facilitar el nombre y datos de contacto como correo electrónico o número de contacto, el Denunciante podrá comprobar el estado de la información facilitada a través de los Canales de Denuncia.
- 7.2 Los informes presentados de forma anónima son mucho menos creíbles pero, no obstante, se considerarán a discreción de la Persona designada. En el ejercicio de esta discrecionalidad, los factores a tener en cuenta incluyen los siguientes:
- a) La gravedad de las cuestiones planteadas en el informe;
 - (b) La credibilidad del informe; y
 - (c) La probabilidad de confirmar la alegación de fuentes atribuibles.
- 7.3 El denunciante tiene derecho a permanecer en el anonimato al realizar la denuncia. Sin embargo, no se alienta la decisión de hacer un informe anónimo, ya que podría ser difícil determinar los hechos y hacer un seguimiento de la conducta indebida denunciada con fines de investigación.

8. MEDIDAS A TOMAR ANTE INFORME

8.1 El presidente del RMC iniciará de inmediato una investigación de determinación de hechos relacionada con los detalles de un informe.

8.2 Si un denunciante presenta el informe como un informe designado, se le notificará el resultado de la investigación de determinación de los hechos dentro de los 20 días siguientes a la recepción del informe.

9. COOPERACIÓN EN INVESTIGACIÓN

9.1 Cualquier persona a la que el presidente del RMC le haya pedido que coopere en una investigación debe cooperar en la investigación de determinación de hechos como se indica en el párrafo 8 anterior.

9.2 A la persona que coopere en la investigación se le puede ofrecer protección en virtud de la Ley de Protección de Testigos de 2010.

10. PROTECCIÓN

10.1 Los denunciantes están protegidos por la Ley MACC de 2009, así como por la Ley de protección de denunciantes de 2010.

10.2 El denunciante que haya sido testigo de una actividad de corrupción será considerado como testigo y se le puede ofrecer protección en virtud de la Ley de Protección de Testigos de 2009.

10.3 Si un denunciante presenta un informe designado, el presidente de RMC no divulgará a ninguna persona ninguna información que identifique a ese denunciante sin el consentimiento del denunciante.

10.4 Se brindará la siguiente protección a un denunciante que haga una revelación de conducta inapropiada a la Compañía de buena fe:

- (a) Protección de la información confidencial en la medida de lo razonablemente posible. Sin embargo, no se puede respetar el anonimato si la ley exige que se revele la identidad del denunciante; y
- (b) Protección contra cualquier acción adversa y perjudicial para el denunciante que hizo dicho informe alegaciones de conducta impropia de buena fe.

10.5 Al hacer un informe, el denunciante debe ejercer el debido cuidado y el juicio adecuado para garantizar la precisión del informe presentado y la información proporcionada.

- 10.6 El denunciante que presenta el informe de buena fe estará protegido en la medida de lo razonablemente posible, incluso si el informe realizado resultó ser incorrecto o infundado.

11. EXCLUSIÓN DE LA PROTECCIÓN

- 11.1 La revocación de la protección del denunciante se puede realizar si la Persona Designada, con el consentimiento previo de la Compañía, considera que se cumplen las siguientes condiciones, a saber:

- (a) El propio denunciante ha participado en la conducta impropia denunciada;
- (b) El denunciante hizo deliberadamente, en su revelación de conducta inapropiada, una declaración material que sabía o creía que era falsa o no creía que fuera cierta;
- (c) La divulgación de una conducta impropia es frívola o vejatoria;
- (d) La revelación de una conducta impropia implica principalmente cuestionar los méritos de la política del gobierno, incluida la política de un organismo público;
- (e) La revelación de conducta impropia se hace única o sustancialmente con el motivo de evitar el despido u otra acción disciplinaria; o
- (f) El denunciante, en el curso de hacer la divulgación o proporcionar más información, comete un delito en virtud de la Ley de Protección de Denunciantes de 2010.

- 11.2 En el caso de que se descubra o se descubra que un Empleado realizó un informe de mala fe, se pueden tomar medidas disciplinarias contra dicho Empleado.

- 11.3 Si un Asociado realiza un informe de mala fe, el Grupo no dudará en presentar un informe policial y/o tomar otras medidas necesarias que considere apropiadas, que pueden incluir el cese de la relación comercial, la revisión o la rescisión del contrato con dicho Asociado.

12. FRECUENCIA DE REVISIÓN

- 12.1 La idoneidad y relevancia de esta Política será revisada por GHR de vez en cuando o cuando sea necesario para recomendar los cambios propuestos al RMC y la Junta.

- 12.2 La Política se presentará al RMC para su aprobación y recomendaciones y, posteriormente, a la Junta para su aprobación.

Política de denuncia de irregularidades

Fin del documento



GRUPO DXN

HR038V2

FORMULARIO DE DENUNCIA

PRIVADO Y CONFIDENCIAL

Escriba a máquina o complete con tinta y devuelva este formulario a:

Presidente de RMC

DXN Holdings Bhd.

No.113, Jalán BGS2,

Bandar Stargate, Lebuhraya Sultanah Bahiyah,

05400 Alor Setar, Kedah.

Correo electrónico: stefanheitmann@dxn2u.com / Whistleblowing_abc@dxn2u.com

** Si no se puede contactar al presidente de RMC, el denunciante puede enviar un correo electrónico al presidente del comité de auditoría: abraham_verghese@dxn2u.com*

1	Fecha y hora del informe:	
2.	Detalles de la persona alegada	
	Nombre de la persona acusada:	
	Empresa de la persona alegada:	
3.	Detalles del incidente	
	Fecha y hora del incidente:	
	Ubicación del incidente:	
	Individuos involucrados:	
	Detalles de la acusación:	

	<p>Modo de transacción y razón que conduce a la transacción.</p> <p><i>Indique los documentos de respaldo, las pruebas o los testigos para corroborar su divulgación (si corresponde) para facilitar investigación. También puede adjuntar los documentos pertinentes a este formulario. (Utilice hojas adicionales si es necesario)</i></p>	
4.	<p>Detalles de la parte informante</p> <p><i>No documentaremos información sobre su nombre si desea permanecer en el anonimato; sin embargo, si no desea permanecer en el anonimato, proporcione su nombre, número de teléfono y correo electrónico.</i></p>	
	Nombre:	
	Número de contacto:	
	Dirección de correo electrónico:	
	Compañía:	