

广州市花都区狮岭焦点手袋厂

<h2>商业行为和道德规范</h2>	文件编号: JD-COC-068
	生效日期: 2018-09-03
	版 本: A/1
	页 数: 1 of 5
	编 写: 胡东梅 批 准: 陈海航

目的

本商业行为和道德规范（以下简称“规范”）用以制止不道德行为，并且促进：

- 诚实和道德的行为，包括个人与职业之间实质和表面上的利益冲突的道德处理；
- 充分、公正、准确、及时以及易被理解的报告和文件能够提供给美国证交会和其他公共信息部门；
- 适用的政府法律、法规和规范的遵守；
- 即时的内部违规报告
- 拥护本规范的义务

适用性

本准则适用于所有员工，必须严格遵守。若员工违反本准则，他/她将会面临纪律处分，直至被终止雇佣协议。因此，每一位员工都有责任理解本准则并遵照执行。本准则无意取代任何相关的适用法律、条例、规章，也不可能解决所有可能出现的问题。为此，除了本准则，员工必须在评判其任何行为是否符合职业道德或在其他方面是否构成有益的商业行为上做出正确的判断。员工有可能随时需要就在某些特定情况下的行为是否恰当向别人寻求帮助。若员工在与管理商业行为有关的法律、条例、法规或本准则中讨论的原则等存在疑问，他/她应与主管或公司法务部门交涉。

利益冲突

利益冲突的确认

当员工个人利益以任何形式干涉到公司整体利益时，利益冲突就发生了。员工应积极避免个人利益影响员工实现公司整体利益的能力。一般而言，以下所述应视为利益冲突：

- 商业竞争。任何员工在职期间都不能应聘于其他与本公司有竞争行为的公司。
- 公司机会。任何员工都不能运用公司财产、信息或其在职公司的职位来谋求本应属于 公司的商业机会。

若员工通过利用公司的财产、信息和其在公司的职位，可以获取公司经营范围之内的商机，则员工在追求自身发展机会前，应首先把商业机会让予本公司。

- 财政利益。
 - i. 任何员工既不能直接或间接地通过其配偶或其他家庭成员的关系享有其他商业机构的财政利益（权益或其他），若此种财政利益会影响员工在公司的义务和责任表现；亦不能投入其工作时间于其他事务以获得此种财政利益；
 - ii. 任何员工不能享有与本公司有竞争业务的私有制公司的权益；

广州市花都区狮岭焦点手袋厂

<h2>商业行为和道德规范</h2>	文件编号: JD-COC-068
	生效日期: 2018-09-03
	版 本: A/1
	页 数: 2of 5
	编 写: 胡东梅 批 准: 陈海航

iii. 员工可以在与本公司有竞争业务的公有制公司享有但不能超过 5%的权益;

iv. 若员工职责包括管理和监督与其他公司有业务往来的事务, 则不可享有该公司的权益。

若员工在上述

(iii) 的情形下拥有超过 5%的权益, 则应立即汇报合规官员。

• 贷款及其他财务交易。任何员工都不能从本公司的重大客户、供应商或竞争者处获得贷款, 或个人债务担保, 或签署任何私人财务交易。此方针并不禁止与认可银行或其他财务机构发生的长期交易。

• 董事及委员会的服务。任何员工都不应与本公司可能发生冲突的其他机构中(无论盈利或非盈利)担任董事、托管人或委员的职务。接受其他机构诸如董事或委员职务前, 员工必须事先从本公司公司处获得批准。公司可以在任何时候重新审视这些对外担任的职务以决定是否仍然合适。

罗列出利益冲突发生的所有情况是困难的。我们在此仅提供个别、有限的例子。若您面临未在以上提到的难以处理的商业决定, 您可问自己下列问题:

- 合法吗?
- 真实, 公平吗?
- 最有利于公司吗?

利益冲突的披露

公司要求员工必须充分披露任何可能引起利益冲突的情形。若您察觉到存在利益冲突, 或者其他人认为的利益冲突, 您必须立即向合规官员汇报。利益冲突只能由公司或者公司的适当委员会确定免责, 并且迅速向公众披露。

利益相关方关系处理原则

“利益相关方关系”是指员工与客户、商业合作伙伴、竞争者、监管者以及其他员工等利益相关者之间的关系。员工应遵循公平原则对待客户、商业合作伙伴、竞争者、监管者以及其他员工。

家庭成员和效应

工作场所之外的家庭成员的行为可能会引起利益冲突, 因为他们可能会影响员工以公司的名义做决定时的主观性。若员工的家庭成员有兴趣与公司做生意, 则是否开始或继续这种生意关系的标准和条件, 在相似情况下, 必须次于欲与公司发生生意往来的其他没有联系的公司。员工应向其主管或合规官员汇报任何牵涉到其家庭成员可能引发的利益冲突。本规范中所述的“家庭成员”或“你家庭的成员”包括你的配偶, 兄弟, 姐妹和父母, 亲家和子女。

礼品和娱乐

广州市花都区狮岭焦点手袋厂

<h2>商业行为和道德规范</h2>	文件编号: JD-COC-068
	生效日期: 2018-09-03
	版 本: A/1
	页 数: 3of 5
	编 写: 胡东梅 批 准: 陈海航

礼品的给予和收取是普通的商业行为。适当的商业礼品和娱乐是受人欢迎的礼仪,用以建立生意合作伙伴之间的关系和了解。但是,礼品和娱乐决不能左右员工做出客观和公正的商业决定。

很好地判断此界限是员工的责任。一般而言,若礼品和娱乐没有成为任何特殊商业决定的诱因,则员工可以从客户或供应商那里接受或给予它们。所有以公司的名义发生的礼品和娱乐费用必须适当地反映在费用报告上。

员工只能接受适当的礼品。我们鼓励员工上交应由公司接受的礼品。我们并不强制要求上交小额礼品,但超过RMB200元的礼品必须立刻上交公司行政部门。

公司的商业行为建立在“公正交易”的基础之上。故任何员工都不可接受贿赂、贿赂他人,或者暗地接受佣金及其他个人利益。任何员工不得为了业务需要贿赂政府官员或政府人员。

公司资产的保护和使用

员工应保护公司的资产并保证它们仅作为合法的商业目的作有效地使用。因此,疏忽和浪费对公司的利润有着直接的影响。公司资产和资金的使用,无论是为了个人所得还是任何非法或者不当目的,都是被严厉禁止的。

为了保证对公司资产的保护和适当使用,每个员工都应:

- 多加关心公司财产以防遭遇偷窃,损害和滥用;
- 迅速汇报真实的或者可疑的偷窃,损害和滥用公司财产的行为;
- 维护所有电子规划、数据、通信及书面文件以防他人不当使用;
- 公司财产仅供合法的商业目的使用。

知识产权和保密

- 员工在履行职责的过程中或通过使用公司的资料和技术资源取得的所有发明、创造性作品、电脑软件、技术或者商业秘密,都应视作公司财产。
- 公司贯彻严格的保密政策。对开展业务时取得的客户、供应商及其他方的信息必须保密。员工被雇用期间,必须遵守所有书面或非书面的保密规则和政策,并且履行适用于其本人的保密义务和责任。
- 除履行与自己职位有关的责任之外,在没有获得公司事先批准的情况下,员工既不应披露、发布或出版商业机密或公司的其他机密性商业信息,也不能使用其职责之外的机密信息。
- 即便于工作之外,员工必须保持警惕,禁止披露公司或者公司合作伙伴的重要信息。
- 员工保密职责在员工与公司终止雇用关系后依然生效,直到公司对外披露这些信息或者信息通过员工的非过错行为流传于公众之中。
- 终止合同时,员工必须返还公司所有财产,包括各类形式的机密信息,不允许保留副本。

广州市花都区狮岭焦点手袋厂

<h2>商业行为和道德规范</h2>	文件编号: JD-COC-068
	生效日期: 2018-09-03
	版 本: A/1
	页 数: 4 of 5
	编 写: 胡东梅 批 准: 陈海航

财务报告的准确和其他公众信息

员工必须严格遵守有关会计和财务上的交易、预估和预测方面的适用标准、法律、规则和政策。不正确的、不完整的或者不及时的报告都将不被容忍，并且会严重损坏公司的利益，导致法律上的纠葛。

员工应警惕任何不正确或不完整的财务报告，并要迅速汇报。应特别注意：

- 与潜在的经营业绩不一致的财务结果；
- 与经营目的无关的交易；
- 逃避一般行为和批准程序的要求

公司的高级财务官员和其他在财务部工作的员工具有特殊的责任以保证公司的财务披露完整、公正、正确、及时和易被理解。破坏这种目标的任何行为和状况都应汇报合规官员。

如果员工对于会计及审计事项有疑问，可以通过热线电话或电子邮件直接向首席合规官员报告。任何牵涉到公司首席执行官、首席财务官、首席运营官、副总裁或者其他高层的汇报事项，首席合规官员都应立即报审计委员会处理。

公司记录

正确和可靠的记录对公司的运营至关重要，并且是构成公司损益表、财务报告和其他对外披露信息的基础。公司记录是指导经营决策和方略的必要数据的来源。公司记录包括但不限于：预订信息，工资，考勤，旅游和费用报告，电子邮件，会计和财务数据，评估和业绩记录，电子数据文档及其他包含在公司业务范畴的记录。

所有公司记录在各个具体方面都必须完整、正确和可靠。公司的所有资产和负债都必须正确记录在正式的帐簿中。没有任何理由进行虚假和误导性的记载。严格禁止不作披露或不作记录的资金、付款或收款。不得出于任何目的建立任何数量的不公开或未登记的资金或资产。不得设计任何逃避公司内部管理制度的交易和安排。不得出于任何目的设立错误或伪造的帐目。如果故意或者明知其用途是将款项用于付款说明文件所述项目以外的其他项目，则不得支付款项或同意相应的购买价格。员工有责任去理解和遵守公司的这种记录政策。

法律和准则的遵守

每位员工都有义务遵守公司经营所在城市、省区、地域和国家的法律。此法律涵盖但不限于：商业贿赂、版权、商标和商业机密、隐私、内部交易、馈赠或授予、员工骚扰、职业健康和保险、虚假或误导的财务信息，或公司资产的滥用。员工应当理解和遵守所有适用于其职位的法律、法规和准则。若存在对于一系列行为是合法或非法的疑问，请立即从合规官员处寻求建议，如果合规官员缺乏某些法律专业能力，可以及时寻求法律专业人士的帮助进行解决。

广州市花都区狮岭焦点手袋厂

商业行为和道德规范	文件编号：JD-COC-068
	生效日期：2018-09-03
	版 本：A/1
	页 数： 5of 5
	编 写： 胡东梅 批 准：陈海航

违反规范

所有员工都有责任报告任何已知或怀疑的违规行为，包括违反法律、法规、准则和公司政策。此行为并非对他人的不忠表现，恰恰保护了公司和员工的名声和信誉。

若您知道或者怀疑某种违反本规范的行为，您有责任立即向合规官员报告此违规行为，她能帮助您一起调查这种情况。我们都会敏感且谨慎地对待所有这些疑问和汇报。合规官员和公司一定程度上尽可能保护您的机密，在法律和公司的需要下调查您提出的问题。

违反本规范的任何员工服从适用的纪律，包括终止雇用关系，但每一种特殊情况都应建立在真实的基础之上。您的行为若违反法律或者本规范，对您和本公司都将造成严重的后果。

公司严厉禁止对于检举员工的报复行为。对违规泄露检举人员信息或对举报人员采取打击报复的人员，将予以撤职、解除劳动合同，触犯法律的，移送司法机关依法处理。

本规范的生效和修改程序

本商业行为和道德规范由公司批准并且在批准之日起生效。

本商业行为和道德规范进行修订必须经过公司批准。

本规范的免责

本规范的弃权是个别案例，仅在特殊情况下允许。只有公司或者适当的总经理才能执行作出免责的决定，并应立即公布于众。

结论

本商业行为和道德规范包含处理公司事务的基本方针，与最高商业道德标准相一致。若您有任何关于此方针的疑问，请联系合规官员。我们希望所有员工都能遵守此标准。每个员工都应为他（她）的行为承担个别责任。触犯法律或违反本规范后声称是由自己主管或更高一级的领导所指使，此举动并不能免遭惩戒。若您在进行法律或本规范禁止的行为，都将视作职责范围之外的举动。这样的行为会使您遭受公司的惩戒措施，包括终止雇用关系。