

## 行为准则

埃玛森化工认为公司进行资产交易时应秉承诚实、廉正以及公平竞争的原则。因此，所有员工确保不应进行欺诈、背信弃义或贪污，破坏公司名誉。下述行为标准准则对在经营过程中遇到不同情况时，应采取的行为进行说明：

### A. 合规部门促进伦理文化

为了创造伦理文化，我们希望在全公司遵循诚实廉正的原则。合规性不仅是管理层的责任。应在全公司推行合规性。

### B. 贿赂、非法礼品、招待以及佣金

- 1) **防止贿赂条例**：防止贿赂条例严禁行贿受贿，并规定员工在进行公司业务时的最低廉正标准。如果员工认为出现抵触本条例或其他相关法规的情况，应及时通过部门主管向人力资源部门进行报告。
- 2) **利益**：本条例中对“利益”的定义包括礼品、佣金、贷款、费用、报酬、办公室、聘用、合同、服务或恩惠。
- 3) **索取利益**：本公司严禁员工从客户、供应商或任何其他与公司有业务往来的人员处索取利益。
- 4) **接受利益**：员工应婉言谢绝在履行其职责时会影响其客观性或诱导其违反公司利益，或导致投诉或偏见。仅在下述情况下，员工可以考虑是否自愿接受利益：
  - 接受利益不会影响你的业务表现；
  - 你无需被迫做一些事情来回报利益的提供者；
  - 你可以毫无保留地公开谈论接受利益的相关事宜；以及
  - 拒绝接受（例如，广告或促销礼品、节日期间的定制礼品）会被视为不和气或不礼貌。请在接受前与经理进行讨论。
  - 如果礼物的价值超过 100 美金，请通过《利益冲突报告表》向经理进行声明。

如有任何疑问，请向人力资源部门征求意见和指导。

- 
- 5) **提供利益：** 任何情况下，员工不得以获取业务或直接交易为目的向任何他人或公司提供贿赂或类似物品。员工支付的任何佣金、付款、优惠条件，或其他与公司相关的行为应符合公司的政策并应事先获得各自部门主管的书面许可。在提供利益前，应获得公司的事先书面许可。此类佣金的支付记录应由人力资源部进行保留。
- 6) **招待：**招待是指在提供食物或饮品的情况下，提供其他相关的招待，此类情况包括一些必需品。如果招待为业务和社会行为的可接受形式，员工应降低招待为邀请用餐，并不要进行过多邀请或频率过高以避免公司开展业务时发生尴尬或失去客观性。如果在拒绝邀请是不礼貌的情况下，员工可以接受并允许进行酬答。

### C. 利益冲突

当员工的个人利益妨碍或可能妨碍公司的利益，这时就会出现利益冲突。员工出现利益冲突时，也可能是与其家庭成员相关的利益冲突。根据公司政策严禁出现利益冲突，除非收到部门主管和人力资源部门的批准。员工应确保在与客户、供应商、承包商和同事共事时，不应使其处于会导致利益冲突的情况中。

#### 1) 公司外受雇

员工不应同时受雇于他人，无论是定期或以咨询为基础。员工应向各自的部门主管申请劳务派遣，并递送至人力资源部门进行最终批准。

#### 2) 专有资料的使用

在任何情况下，未经许可严禁员工向公司外部人员披露公司专有资料。此类资料可能与公司运营的各个方面相关。可访问此类资料的员工以及保管此类资料的员工应始终提供充足的保护措施以确保免于滥用或误用。

#### 3) 财务交易

员工或其直系亲属不应与任何与公司有业务往来的个人或公司存在借贷关系。然而，对于银行和金融机构借贷无限制。

#### 4) 员工及其亲属的业务交易

如果员工与其直系家庭成员可能存在或具有潜在的业务、投资或活动，可能会影响公司的利益，那么该员工在进行与公司相关的业务前，有责任向部门主管和人力资源部门进行充分书面披露以进行审批。

#### 5) 公司财产误用

未经授权挪用公司的任何财产，包括分配给员工以供业务或个人使用，被认为是盗窃罪，相关员工可被解雇和起诉。任何侵犯本公司知识产权的行为均不可容忍。针对侵权人将采取适当的执法行动。

#### 6) 赌博

不建议员工与公司有业务往来的人，如客户、供应商、承包商等，以及在同事之间从事任何种类的频繁或过度赌博，包括麻将，特别是与下属。严禁在公司的经营场所内赌博。

### D. 与供应商、承包商和相关方的关系

#### 1) 采购流程

在进行采购活动中，本公司采取公平竞争的原则。采购活动应基于下述原则：

- 公正选择有能力且可靠的供应商和承包商；
- 有效利用竞争；
- 根据需要进行选择适宜的合同类型；
- 遵守法律、法规以及合同义务；以及
- 采用有效的监控系统和管理控制，以监察和阻止贿赂、欺诈以及采购流程中的不法行为。

#### 2) 禁止贿赂和腐败行为

公司严禁贿赂和腐败行为。员工在接受利益时应遵守公司的相关政策。任何情况下，严禁员工为私人利益使用内部信息。涉及供应商、承包商和咨询公司选择、物资和合同采购的员工应避免滥用职权或参与妨碍或可能妨碍公平且公正的采购流程。

---

### 3) 付款程序

公司对合同管理流程和供应商、承包商款项支付采取公开透明的原则。这些流程中涉及到的员工应根据合同条款的正确解释进行专业且合理地付款。根据公司政策，公司会对其供应商和承包商的货物和服务进行评估和支付，验收日期不晚于合同中规定的时间。

## E. 员工职责

### 1) 信息披露

员工应根据正确的步骤向第三方正确、公平、准确、及时且易于理解地披露公司信息。

### 2) 会计政策和行为

公司应保持完整且准确的记录和账目。制备和保管所有财政记录以及报告应符合所有适用法律和专业会计标准。公司的手册、账目、记录、文件或财务声明中不应含有任何错误、伪造或误导性信息。

### 3) 内部交易

公司严禁员工使用未公布的价格敏感信息以向他人获取利益。以私人利益使用内部信息是违法、不道德的行为且严令禁止。

## F. 健康和 safety

公司致力于为员工营造健康、安全且幸福的工作环境。公司应遵守所有职业健康和 safety 法规并为员工提供安全的工作环境。公司始终如一地满足法定要求，维护安全第一的企业文化，以达到在所有业务方面不断提升安全性。公司严禁违法/未经批准的规定，在工作地点自制或滥用药物和酒精。未经相关高级经理的批准，严禁在公司经营地点自制、使用、分发或销售酒精饮料。公司不能容忍任何可能影响工作业绩的酗酒或药物依赖。

---

## G. 合规监控和实施方式

### 1) 行为准则的合规

每位员工应理解并符合行为准则。所有经理应对其下属进行日常监督，确保其完全理解并符合行为准则中的标准和要求以及客户的行为准则和礼品政策。所有员工需要定期证明其合规。

### 2) 违反行为准则

公司不能容忍任何违法或不道德的行为。任何员工违反行为准则将受到纪律处分，其中包括针对严重违规和违法行为的无偿解聘。

### 3) 失职行为举报

对于失职行为的举报，公司应采取严肃的立场。与公司相关的失职行为举报通道完全公开于所有供应商、承包商、客户以及员工。如果员工所有信息为公司目前或计划禁止或违法信息，或对行为准则存在潜在违反，应向下述适合的一方或多方进行举报：

- 各自的部门主管
- 人力资源部门

在举报失职行为时，建议员工披露其身份信息。公司将尽量保护员工身份以及收到信息的保密性。所有举报应以公正且有效的方式进行。将立即对被指控的违法和不道德行为进行调查。

## 利益冲突

确保埃玛森化工的最佳利益是您工作的首要职责。应避免所有埃玛森化工的最佳利益与您个人关系或利益的冲突。

### 防止利益冲突

公司将审核所有披露的潜在利益冲突以确认是否存在重大风险，影响员工的业务判断。如果发现此类风险，将确认员工或公司应采取哪些额外措施。

### 一些利益冲突

下述内容列出了一些您或您的家属应该披露的利益冲突，或潜在利益冲突。您应披露其他妨碍或可能妨碍您对于埃玛森化工所承担之业务职责的人员、交易或其他利益。您必须向公司披露供应商或承包商是否提供下述内容：

- 与公司交易相关的人员或涉及交易所提供的佣金或其他个人利益。
- 埃玛森化工现有或潜在的供应商、客户或竞争对手的招待、餐食、礼物、折扣、服务、交通或其他便利。

### 关于“您”及“您的家人”的定义

“您”包括您和您的直系亲属（定义为你的配偶、子女、父母、继父母、兄弟姐妹），以及任何受您控制或存在实质拥有利益的个人或实体。例如，如果您知道您的家庭拥有一家承包公司为埃玛森化工提供服务，那么您需要让我们知道该情况。公司会决定如果不由您进行供应商或承包商的选择是否更适宜。

### 披露和解决潜在的利益冲突

公司支持您进行书面披露任何可能会潜在影响您业务判断的人员、交易或其他关系。一些类型的行为会明显对您的业务判断造成影响，所以明令禁止。其中之一，从埃玛森化工的供应商处索取或接受以个人利益为目的的钱财。因此，严格禁止任何形式的贿赂（无论是对您的个人利益，还是对公司或任何第三方的利益），不仅是因为利益冲突，更因为它是非法的。在执行你的工作时，必须遵守所有适用的法律、规则和条例。

如果您遇到利益冲突，必须立即进行披露。

### 披露流程

您应该通过《利益冲突报告表》向人力资源部门进行披露。如果您需要变更您的披露信息，请同时更新并重新提交您的披露表。您应有义务知悉并遵守所有对您适用的政策。