



行为守则



目录

原则 / 引言	3
1. 健康、安全、保障&环境	4
2. 竞争 & 处罚	5
2.1 竞争（反垄断）	
2.2 限制、出口管制 & 抵制法	
3. 治理	6
3.1 贿赂 & 腐败	
3.2 内幕交易	
3.3 礼品 & 招待	
3.4 利益冲突	
4. 政府 & 社区	8
4.1 政府部门沟通	
4.2 政治活动	
5. 财务健全和公司资产	9
5.1 财务健全 & 诚信经营	
5.2 公司资产	
5.3 洗钱	
5.4 知识产权	
6. 人力资源	11
6.1 人权	
6.2 公平对待和同等就业机会	
6.3 反骚扰	
6.4 个人行为	
6.5 举报！服务	
7. 数字系统使用 & 安全	12
8. 违反本守则	13





原则 / 引言

艾科坦复合材料致力于作为一位负责任的企业公民进行运营，并遵守所有相关地方、国家及国际法律。我们的使命是成为所在行业领导者，同时推动社会可持续发展并坚守最高的道德标准。

为助力我们坚守此承诺，我们的行为守则在一个通用框架内定义并概括了我们对业务和员工（不论其地域或背景）的期待行为。

我们的行为守则是基于国际公认的标准制定的，艾科坦复合材料致力于遵守这些标准，具体包括联合国全球契约的十项原则、联合国工商企业与人权的指导原则、国际劳工组织关于工作中的基本原则和权利宣言以及责任关怀全球宪章。

艾科坦复合材料在全世界开展业务，这意味着我们的员工需要遵守众多不同国家和组织的法律法规。每位员工有责任知悉并遵守适用于我们工作地点的法律。

本行为守则建立了适用于整个艾科坦复合材料（不论任何地点）的业务行为守则。如果因当地习俗、规范、法律或法规而存在差异，员工必须遵守本行为守则或当地要求—以所规定的更高行为标准为依据。至少，我们期望所有员工坚持以最高的道德、诚信、透明度和责任感标准开展业务。

艾科坦复合材料要求其供应商遵守单独的供应商行为守则，该守则基于与本守则相同的国际公认的人权和可持续经营标准。参与采购工作的艾科坦复合材料员工有义务参加有关供应商行为守则的培训，并确保该守则在所有供应商中得到切实执行。

每一位艾科坦复合材料的员工都为我们的成功以及实现我们的使命（即成为所在行业领导者，并持续提升我们的业务）做出了贡献。通过共同努力，并充分利用多样化的才能和见解，我们将继续为我们的业务激发新的、富有创意的机会。

本行为守则有两项主要目的：

- i) 告知我们的员工和承包商其应尽的责任，并为他们提供适当的指导。
- ii) 概括指导艾科坦复合材料业务活动的道德准则。

本行为守则已由各相关部门负责人批准并发布，对所有艾科坦复合材料员工均具有约束力。



1. 健康、安全、保障 & 环境

艾科坦复合材料致力于保障我们的员工、承包商、供应商、客户、访客和我们经营的所在社区的健康和安全。我们会持续改进我们的健康和安全绩效，且不会因任何原因（包括商业利润）而降低标准。

艾科坦复合材料致力于保护环境和可持续运营。我们努力在我们的价值链中实现气候中和、循环利用和零污染，同时尽量减少对水资源短缺和生物多样性的负面影响。我们遵循责任关怀全球宪章的原则。

遵守所有法律法规是本公司的根本性优先事项，且适用于我们的产品以及流程。管理层将身作则，分配必要资源，以实现优异的SHE绩效。

艾科坦复合材料的“预防文化”理念贯穿于我们所做的一切，尤其是在安全和环境方面。预防文化致力于实现零事故、对人员零伤害以及对环境零损害，并由以下四大支柱所支持。

员工必须避免任何可能对自己或他人造成危险或伤害的行为。每位员工须管理其份内工作，以防止或避免所有可能对人员、财产或环境造成伤害的所有事件。对于那些被怀疑从事危险或有害行为的个人或团体，必须立即向经理报告。

每位员工应共同承担保护其工作范畴的人员、财产和环境，应完全遵守有关环境保护和工厂、工艺安全的所有适用法律法规和本公司的政策、指导、标准和程序。

每位经理有义务指导、监督和支持其员工承担这些责任。

每位员工有责任向承包商和其他员工发挥先导作用，以便我们都能理解自身责任，且拥有将这些原则和标准融入工作中的必要支持。

在艾科坦复合材料工作的人员必须遵守SHE“生命法则”。



2. 竞争 & 制裁

2.1 竞争（反垄断）

有力的竞争、无串通舞弊和不合理限制，是确保艾科坦复合材料生产出高质量和价格合理的产品和服务的最有效机制。此外，如果违反我们开展业务的任何司法管辖区的竞争、反垄断和其他贸易法规，可能会对艾科坦复合材料和违法者造成严重后果，包括严重的民事和刑事处罚。因此，我们会独立做出商业决策，在可行的情况下从其他供应商采购原材料，并根据价格、质量和服务公平、诚信地销售我们产品。

员工定期接受适用的反垄断和竞争规则的培训，并且设立了由外部法律顾问组成的免费咨询热线，员工可随时拨打该热线咨询相关问题。每个员工都有责任熟悉并遵守与其角色和艾科坦复合材料业务相关的竞争法，并且禁止所有员工与竞争对手进行任何可能限制竞争的讨论、正式或非正式的协议或谅解。

如果对任何交易或行为过程是否合法存有任何疑问，员工必须立即联系其直线经理、贸易合规经理或区域负责人寻求指导。

2.2 贸易限制、出口管制 & 抵制法

各种国内和国际贸易法限制或禁止：

- i) 货物、视同出口、技术或服务的进出口或国内贸易。
- ii) 处理特定产品或
- iii) 资本或支付交易。

这些限制和禁止取决于货物的性质、原产国或最终用途，以及客户或供应商的身份。当违反这些法律时，可适用包括罚款、吊销出口许可证和监禁在内的严重处罚。

艾科坦复合材料致力于确保严格遵守国家及国际层面的出口管制、贸易限制以及相关法律法规。

如果员工的工作职责涉及跨国销售或运输产品、技术或服务，则必须确保其符合相关的规则和限制，并根据需要寻求外部法律建议。

艾科坦复合材料的全球贸易合规部门已建立了强健的系统和软件，能够在供应链的多个环节对交易对手进行筛查，以确保他们未受到制裁法律或规定的影响或禁止。

根据具体情况对交易对手和供应链进行尽职调查。全球贸易合规经理定期维护禁止/受限国家（“受限国家”）和相关限制措施。

此外，艾科坦复合材料的季度合规审查还包括对制裁合规情况的检查。



3. 治理

3.1 贿赂 & 腐败

严禁向政府工作人员和其他官员，以及供应商和客户支付贿赂、回扣或其他款项，或以现金或实物请求或索取、提供或承诺以获取或保留业务或以其他方式为艾科坦复合材料获取优势，无论是以直接或间接方式作出支付或提供。

贿赂、回扣和报酬包括但不限于：名义价值以外的礼品、员工或第三方（例如代理商、供应商、客户或顾问）现金支付，对艾科坦复合材料的服务、设施或财产的无偿使用（可能由一名艾科坦复合材料的适当及指定员工正式授权的除外）和贷款担保或其他信用延期。

本政策不禁止以下支出或收入：

- i) 由企业首席执行官或其指定人员授权的合法营销计划的金额
- ii) 书面合同规定下普通付款期限的延长或
- iii) 供应商和客户的餐饮及招待的名义费用，如果符合相关法律规定，则属于正常的业务开支。所有员工都有责任确保始终遵守艾科坦复合材料的核心原则。

3.2 内幕交易

内幕交易（市场滥用）受到法律的严格禁止，艾科坦复合材料会采取一切必要且适当的措施，以防止其员工进行内幕交易或滥用“内幕信息”（与公司有关而公众无法获悉的任何信息，且合理的投资者可能会将该等信息用于就该公司证券作出投资决策依据的一部分）。根据适用的市场滥用法规，艾科坦复合材料持有且维护适当的“内幕人员名单”。

某些艾科坦复合材料员工可能拥有或需要获取内部信息以履行其工作职责。艾科坦复合材料员工必须严格遵守保密义务，任何员工都不得向任何第三方披露任何内幕信息，除非得到适当的授权。

掌握内幕信息的人员被禁止交易可能受该内幕信息影响的证券，无论是个人交易还是通过第三方进行交易。

尽管艾科坦复合材料并非上市公司，这些对披露内幕信息和基于内幕信息进行交易的禁令，同样适用于艾科坦复合材料员工在工作期间获得的与其他公司有关的内幕信息，特别是关于艾科坦复合材料不时拥有所有权的任何上市公司的内幕信息。



3. 治理

3.3 礼品 & 招待

艾科坦复合材料的礼品与招待政策涉及的是向外部方（即非艾科坦复合材料）或个人提供或由其提供的礼品和招待。礼品和招待的交换可以在商业关系中建立信誉，但部分礼品和招待可能会产生不适当的影响（或看似不适当的影响），甚至可能被视为违反法律或损害艾科坦复合材料公平交易声誉的贿赂。礼品和招待是指任何有价值的东西（例如折扣、借贷、对任何产品或服务的优惠条款、免费服务、奖品、运输、使用另一家公司的车辆、使用度假设施、股票或其他证券的赠予、参与证券发行、家居装修、门票和礼券）。

合理的商务性招待是可以接受的，只要它是常规的、不过度且总体符合艾科坦复合材料最佳利益的。在任何情况下，都不得提供或接受现金、现金等价物或其他贵重物品（例如贵金属或宝石、珠宝等）的馈赠。

其他礼品如果适合于所涉关系、符合艾科坦复合材料最大利益且遵守上述第3.1条中的反贿赂和腐败政策，则可以提供。关于礼品价值和适当性的具体政策由业务部门自行定义。任何关于是否可以给予或接受礼品或招待的疑问，员工必须咨询公司法务。不得向以下人员提供礼品、招待或好处：

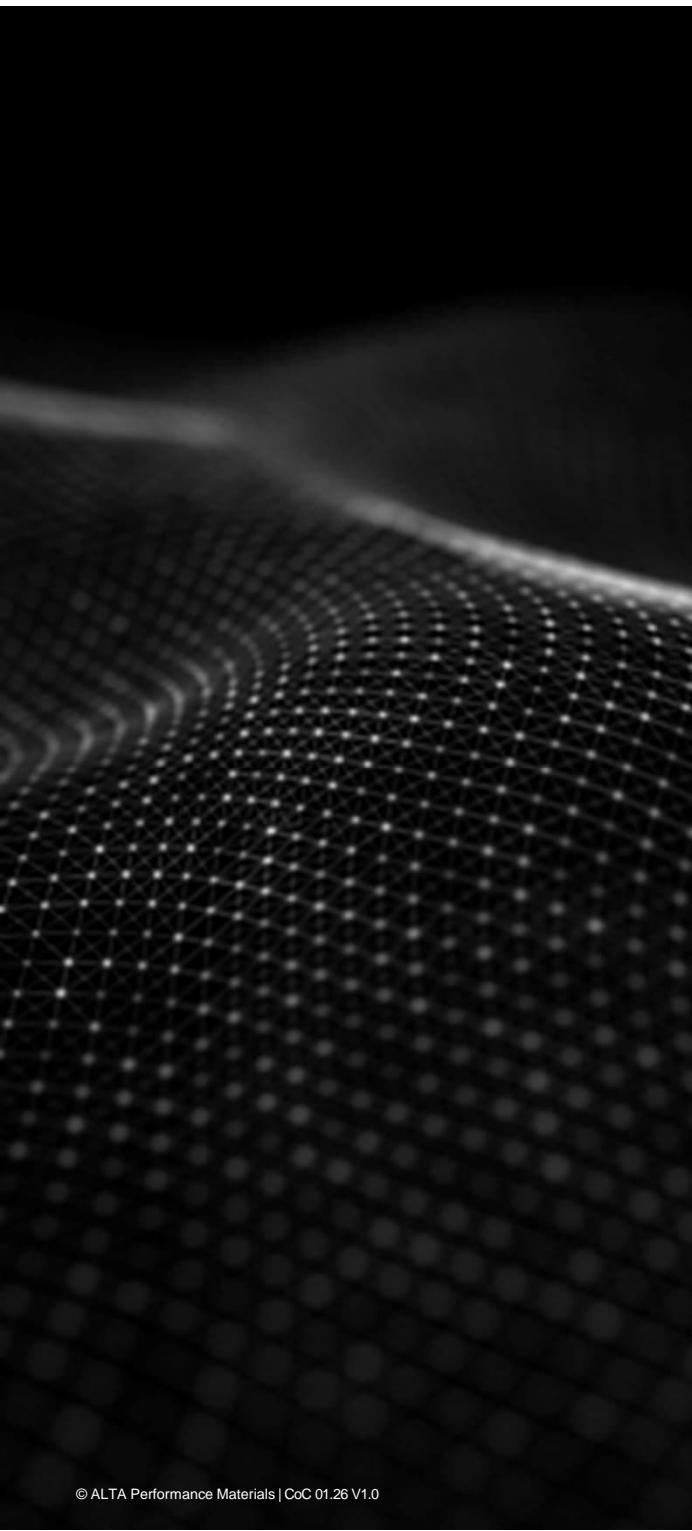
- i) 任何政治家、政党、政府雇员、政府官员、公职候选人或其直系亲属；或者
- ii) 任何监管机构或其他政府机构的成员或雇员

3.4 利益冲突

员工必须始终以本公司的最佳利益行事，且避免创设或维护可能产生或看似产生与艾科坦复合材料利益冲突的个人利益；或可能影响或看似影响其在履行职责时判断的个人利益。

利益冲突包括：以牺牲本公司获得个人利益；参与或协助与本公司竞争的活动；持有本公司客户、竞争对手或供应商的财务利益，而该利益允许员工影响该实体的管理或代表本公司对待客户、竞争对手或供应商时会影响该员工；以及利用其职位影响亲属的就业、薪酬或发展前景。

认为自身可能存在利益冲突的任何员工都必须向其经理传达该利益冲突；与其经理寻求并记录解决方案，以避免或至少是最小化利益冲突或其固有风险；并报告任何即将发生可能缓解或加剧利益冲突、或妨碍或使缓解冲突的解决方案无效的实质变化。



4. 政府 & 社区

4.1 与政府部门沟通

与政府官员或雇员进行任何非常规联系之前，员工必须得到经理和区域负责人的同意。非常规联系是指不属于正式政府流程或报告所必需的任何联系。

如果员工在工作期间与政府官员有联系，或者被要求提供与政府或监管机构质询或调查有关的信息，则他们必须确保提供的任何信息均为真实和准确，且艾科坦复合材料的合法利益得到保护。与任何政府部门开展任何对话或回应政府或监管机构的信息请求之前，员工须始终寻求其区域负责人的批准。

对于工作中需要与政府沟通或准备对外沟通的员工，应根据需要与区域负责人进行沟通确认。

4.2 政治活动

艾科坦复合材料通常不直接参与政治活动。本公司的任何政治性捐献必须由首席执行官批准。

但是，本公司会继续以游说等过程，就艾科坦复合材料、其员工和我们所在社区合理关注的问题开展政策辩论。代表艾科坦复合材料利益的游说活动受到法律的高度监管。本公司领导团队负责此活动。

在政治和政府事务中代表本公司的艾科坦复合材料员工必须遵守所有规范本公司参与公共事务（例如，发挥政治影响或提供竞选捐款时）的适用法律。

艾科坦复合材料承认并尊重每位员工以个人身份参与政治进程的权利。但在任职期间，他们不得占用本公司的时间、财产或设备开展或支持其个人政治活动，并且他们在参与政治过程时必须注意不得给他人造成代表本公司利益的印象。



5. 财务健全和公司资产

艾科坦复合材料的所有员工都有责任和法定义务保护本公司 的有形财产、知识产权和金融资产。员工须遵守其运营的各 管辖区内的所有适用法律和法规（包括《公认会计原则/国际 财务报告标准》）。他们应使其运营和业绩可信且透明，准 确记录并报告数据和结果，谨慎使用本公司资产和资源。

5.1 财务健全 & 诚信经营

每位艾科坦复合材料员工必须始终遵守所有法律、公认的会 计规则、程序和具体授权限制。

所有交易必须得到适当授权和完整记录。任何记录、条目或 文件不得虚假或具有误导性，不得设立或维护未披露或未记 录的账户、基金或资产。任何公司款项都不得出于“将其中 任何部分用于支付支持文件所述用途之外的其他目的”的意 图而被申请、批准或支付。向审计师提供的所有信息必须完 整，且不得具有误导性。本公司不会知情地协助他人实施欺 诈活动。任何员工若有理由认为存在欺诈活动（无论该活动 发生于本公司内部或由与我们有业务往来的其他人实施）， 都必须立即向其直线经理或区域负责人报告此事。

艾科坦复合材料致力于遵守所有适用的法律。这是对我们社 区和利益相关方承诺所必不可少的一部分。

5.2 公司资产

各艾科坦复合材料员工都应保护艾科坦复合材料资产以及 我们的供应商、服务提供商和客户的资产。有关这些供应 商、服务提供商和客户的所有信息，以及现有业务关系的 任何详情均应视为资产。员工必须始终如同保护自有资产 那样来保护公司的资产：防止滥用、损失、浪费、欺诈或 盗窃。这包括本公司向员工预付的款项以及他们可能持有 的任何本公司差旅和招待、采购或信用卡。员工必须确保 所有的索赔、凭证、账单和发票均准确，并及时提交。

5.3 洗钱

艾科坦复合材料不容忍、不允许、不协助或不支持洗钱。 洗钱是个人或实体试图隐瞒非法资金或以其他方式试图使 这些资金看起来合法的过程。这些实践可能采取违规形式 的支付方式，例如请求向供应商或客户以外的实体或个人 付款，或向供应商或客户所在地以外的国家付款，或者客 户的运营明显缺乏诚信时提供付款。如果对与现金转移有 关的财务交易的允许性存疑，须尽早咨询相关企业的财务 部和公司法务。



5. 财务健全和公司资产

5.4 知识产权

在艾科坦复合材料，我们定期产生我们所有并需要保护的有价值的商业信息、非公开创意、战略和其他类型的知识产权。各种法律帮助我们保护这些信息免受外部方使用。此外，各员工都有责任保护和维护艾科坦复合材料的知识产权。

这些义务适用于其任职于艾科坦复合材料的整个期间，且他们在艾科坦复合材料的任职结束后仍将继续适用。有时，员工可能需要与第三方共享知识产权，但是这种行为只能在获得区域负责人批准和依据书面保密协议后方可实施。各员工都有责任理解并遵守保密协议对其施加的限制和义务。

当知识产权已授权给本公司时，艾科坦复合材料向第三方披露此类信息的行为可能会受到许可协议的禁止。正如我们保护自己的商业信息一样，我们致力于尊重他人的知识产权和受保护的信息。

知识产权包括以下内容：

- 专利
- 专有技术
- 商业秘密
- 产品配方和工艺配方
- 工艺操作条件和设计
- 版权
- 商标和服务标记

其他类型的商业机密信息包括：

- 客户和供应商信息/策略
- 营销策略和方案
- 研究与技术数据
- 经营理念、流程、建议或战略
- 新产品开发
- 本公司购买或开发的软件
- 公司数据库中保存的信息
- 交易活动中使用的信息，包括定价、营销和策略

如果员工对本公司知识产权保护或披露存在任何疑问，须与其直线经理或区域负责人联系。

此外，艾科坦复合材料致力于充分尊重我们客户、供应商和员工的知识产权及个人数据，并严格遵守相关法规，包括数据保护和隐私方面的法律。

6. 人力资源

艾科坦复合材料致力于确保整个运营和价值链中员工受到重视，人权得到尊重。我们努力营造一个相互信任的工作环境，所有员工都受到尊重，根据当地市场条件获得公平的报酬，并有权获得合理的工作时间。

6.1 人权

艾科坦复合材料尊重《世界人权宣言》以及国际劳工组织关于工作中的基本原则和权利宣言中的各项权利。我们尊重员工享有集体谈判权和结社自由权，并致力于防止与我们运营相关的任何强迫或强制劳动、童工劳动或与就业歧视现象。我们的业务和员工必须遵守这些标准，并将报告违规行为作为首要任务。艾科坦复合材料不得与有侵犯人权记录的客户或分销商合作，并应确保供应商符合艾科坦复合材料的供应商行为守则，其中包括关于人权和强迫劳动的规定。

6.2 公平对待和同等就业机会

艾科坦复合材料是一家全球公司。我们重视员工的多样性，每个员工都被视为团队的重要成员。我们尊重所有员工、客户、承包商、供应商和其他利益相关方的权利、价值观和尊严。我们每个人都有责任，确保招聘、选拔、发展和提升员工的决策以业绩、资历、展示的技能和成就为依据。我们奉行机会平等的原则，不分种族、肤色、宗教、性别、年龄、国籍、性取向、性别认同、婚姻状况、残疾或政治背景。

我们不会允许种族、肤色、宗教、性别、年龄、国籍、性取向、性别认同、婚姻状况、残疾或政治背景影响对他人的判断或对待。

6.3 反骚扰

在艾科坦复合材料，我们相信所有员工都有一个共同责任，应在所有工作关系中行使礼貌、尊重和尊严的基本原则。对于在任何本公司工作场所针对员工、承包商、供应商、客户或其他人的贬低、冒犯、骚扰或歧视性的行为，本公司采取零容忍政策。任何参与虐待或骚扰行为的员工都会受到纪律处分，甚至包括立即解雇。

6.4 个人行为

在任何时候，无论是内部或外部交易，员工都须以专业行为行事，尊重他人，并遵守当地法律和本公司的规章制度和政策。在任何时候，个人利益或偏见都不得与本公司对员工行为的期望相冲突。这包括但不限于：

- 尊重因职位或职级而包含的保密义务，对所能接触到的信息或数据予以保密
- 不得参与或不鼓励分享保密信息
- 尊重所有员工并有尊严地对待他们，不得从事任何可能视为骚扰、欺凌或歧视的行为。

鼓励员工与相关人员、直线经理或人力资源讨论他们对个人行为可能存在的任何担忧，如果不可行，员工应使用艾科坦复合材料的“Speak Up!”服务。

6.5 Speak Up!服务

如果员工认为艾科坦复合材料或代表艾科坦复合材料行事的特定个人的行为不道德或不正当，我们希望员工能够放心地与其直线经理或其他管理人员联系。但是，如果员工倾向于匿名地报告任何不道德或不当行为，他们可以随时通过我们的“Speak Up!”渠道进行报告。

“Speak Up!”服务全天24小时、全年365天都可使用，可通过含大部分语言的免费电话号码或英文网站进行访问。

“Speak Up!”服务也对在艾科坦复合材料工作的承包商提供并可访问。此服务受到Speak Up!政策的支持，该政策和常见问题（“FAQ”）在内的其他文档以当地语言形式发布在艾科坦复合材料内部网络。

通过“Speak Up!”所提供的任何信息都是保密的（法律允许的范围内）。将仅为调查报告需要时予以披露。员工可以选择在报告中署名或匿名报告，艾科坦复合材料保证评论将由领导团队成员查看。“Speak Up!”服务可以通过公司内部网络供在艾科坦复合材料工作的人员访问。它也可通过互联网供所有相关方访问。

Speak Up!网址是：

<https://alta.speakup.report/ALTA-SpeakUp>

7. 数字系统使用 & 安全

艾科坦复合材料认识到技术在实现企业目标方面的价值。因此，本公司希望鼓励其员工发展信息系统技能，并使用合适的信息技术系统。

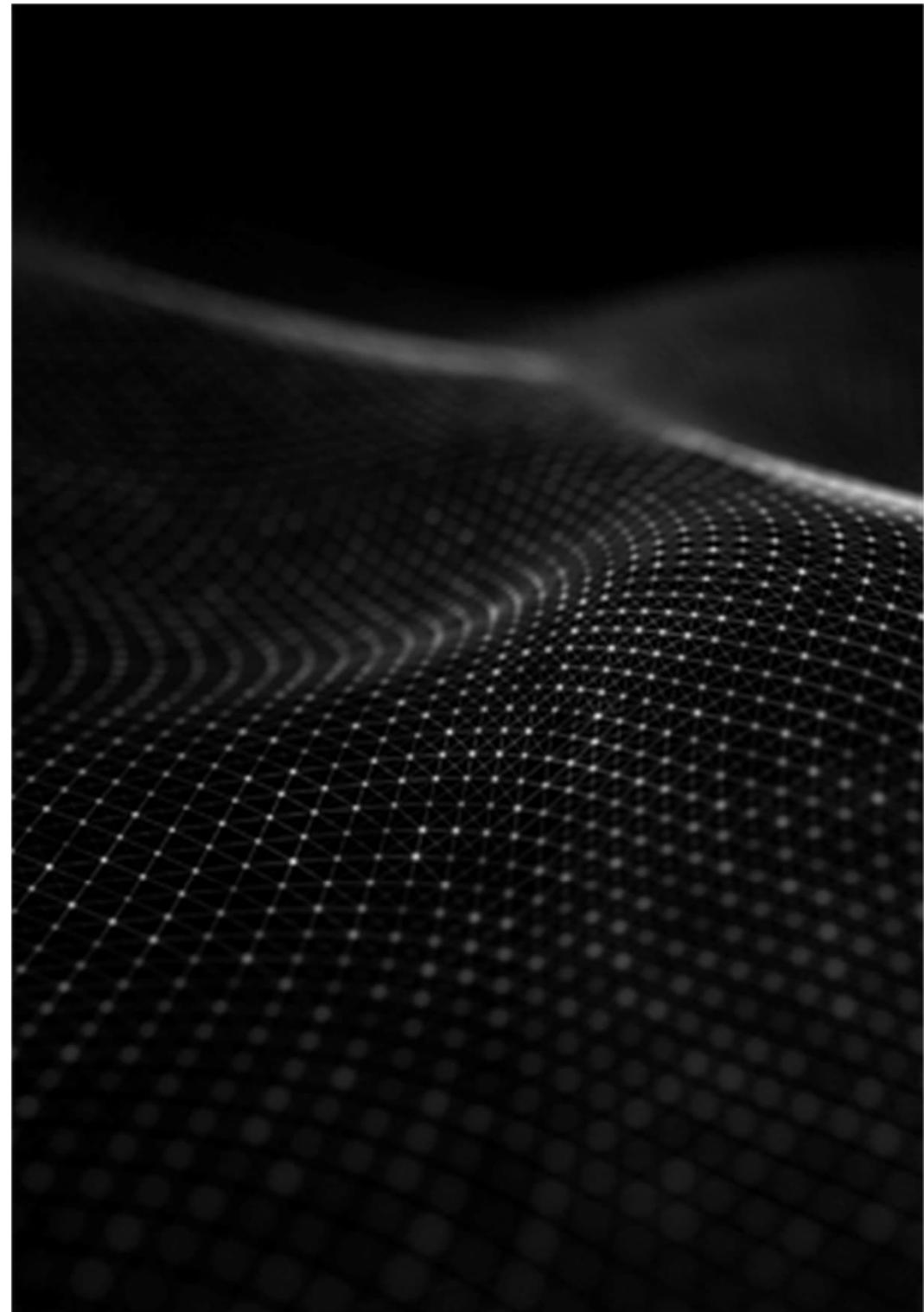
但与此同时，我们需要保护业务的完整性，防止信息系统出现不可接受或受到非法使用的情况。对这些系统的使用必须符合本公司尊重和负责的价值观。

在合理范围内允许个人使用此类系统。但在任何情况下，个人不得过度使用此类系统、违反任何其他政策、干扰员工履行工作职责、或以其他方式不利于或损害艾科坦复合材料业务、事务或声誉。

使用我们系统的人员应有责任如此行事，且必须遵守本政策和本公司可能发布的任何可接受使用策略。

艾科坦复合材料数字和信息系统，所有电子邮件、语音邮件和文本消息以及由这些系统创建、传输或存储在这些系统内的所有其他信息和数据（不论现在或将来），均为本公司专有财产。

如果对互联网或电子邮件的适当使用存在任何疑问，员工须联系当地的IT支持。



8. 违反本守则

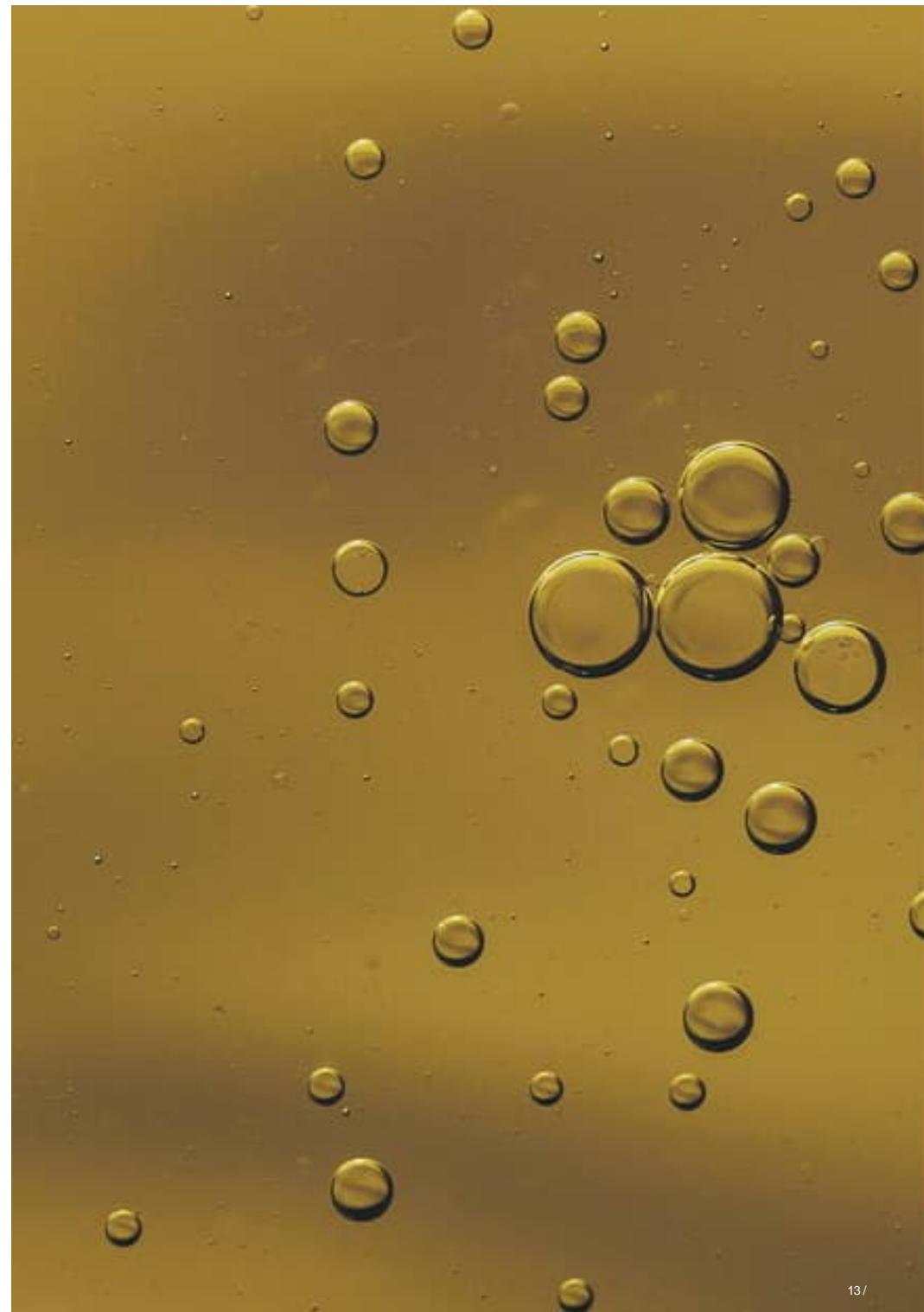
本行为守则是每个员工与本公司雇佣关系不可分割的部分。违反行为须以符合当地法律的方式立即向员工的直线经理报告。

如果员工由于任何原因认为无法通知其直线经理，则须与另一位高级管理人员、人力资源经理或区域领导人联系。禁止对任何善意报告违反本行为守则的个人实施处罚。我们将立即调查所有报告，并采取适当的纠正或纪律处分，以阻止不当行为并推动对本行为守则遵守情况的问责。

注意：

阅读本行为守则时须参阅艾科坦复合材料的其他政策和程序，这些政策和程序提供了额外的指南和指导，可供艾科坦复合材料员工查阅。

如对行为守则有任何疑问，请联系公司法务。





© Registered trademarks of ALTA Performance Materials group
© Copyright 2025. All rights reserved.

本文件所包含的所有陈述、信息和数据均被视为准确可靠，但不应被视为对特定用途适用性的保证，且不作任何明示或默示的陈述或保证，艾科坦复合材料对此不承担任何责任。