诚信之路

Elliott Group 行为规范指南

“相对论适用于物理学而
不是道德方面。”

目录

我们的核心价值观 4

首席执行官寄语 5

我们的承诺 6

首席全球合规官寄语 7

遵循规范行事 9

- 拥护 Ebara 的行为规范 11
- 公平交易 13
- 寻求指导 – 大胆提问 15
- 违反行为规范 17
- 报告违反行为规范 1 9

我们的全球关系 21

- 代理、顾问和代表 23
- 政府联系人 25
- 人权 27
- 保护彼此 27
- 保护环境 29
- 冲突矿产 29

最佳实践 31

- 骚扰、歧视和职场暴力 33
- 送礼、接待及其他商业礼品 35
- 反贿赂法 37
- 反腐败 39
- 制裁和贸易禁运 41
- 政治活动 43
- 利益冲突 45
- 准确且完整的记录和审计程序 47
- 知识产权、专利、版权和商标 49
- 保护信息和企业资产 49

该 Elliott Group 行为规范指南旨在提供关于规范原则的更多说明和解释。可登录以下网址访问多语言版本的 Elliott Group 行为规范：www. Elliott-turbo.com/Compliance.asp。

我们的核心价值观

全世界选择 Elliott，因为…

公平

在 Elliott Group 我们主张公平诚实地竞争。任何情况下我们都不允许偏见、歧视或骚扰。

诚信

我们仅开展道德的商业实践。我们的声誉和持续成功取决于每名员工都以身作则，始终秉承最高级别的诚实和诚实行为。

可靠

我们信守承诺。我们融合全球运营和流程，以便世界各地的客户在与我们的每次商业往来中都能感受到相同的满意体验。

安全

同事、员工、客户及邻里的安全是我们关心的首要及最重要问题。

团队协作

共同努力，我们的目标是取悦客户。

世界会首先选择 Elliott。

首席执行官寄语

Elliott Group 享有卓越的声誉，而这是数代敬业员工在 100 多年的历程中创造的成果。声誉源于我们的诚信，同时也源于我们产品和服务的质量。Elliott Group 的客户相信我们会以正确的方式行事。客户的信任是我们最珍贵的资产。Elliott Group 的每名员工都必须在所有商业和个人关系中遵循最高的伦理和道德标准，从而保护该宝贵资产。

商业世界呈现多样化且不断变换，包括经济、政治和文化方面。在一个国家可接受的交易或许在其他国家就是非法的。Elliott Group 及其母公司 Ebara Corporation 致力于为您提供需要的信息和支持，以便您通过合法且道德的方式行事。Elliott Group 行为规范是该承诺的重要组成部分。行为规范中提及了我们的许多法律和法规职责，还针对如何以正确方式行事提供了实际建议。

我对 Elliott Group 员工每天做出的努力感到自豪，是他们/她们的努力维护了客户和商业合作伙伴对我们的信任和信心。时刻清楚什么是正确的决策并非易事。如果您对如何将 Elliott Group 的行为规范应用于自己面临的情形存有疑问，或想要讨论如何以正确的方式行事，那么我鼓励您请教您的主管或 Elliott Group 的首席全球合规官。

谨上，

Yasuyuki Uruma

首席执行官
埃理奥特集团

我们的承诺

我们的产品和服务

卓越性是对我们所提供的每个产品和服务的衡量标准。而安全和质量可确定我们是否达到了卓越性。

我们的人员

Elliott Group 员工将始终以最高级别的诚信和道德行事。我们将安全、可靠且有效地完成工作。

Elliott Group 代理和代表也要遵循该行为规范及基本的公司政策。

我们的行为规范

代表 Elliott Group 行事的每个人都将遵循适用法律和法规，遵守相关的社会习俗和道德标准。

我们的世界

我们会努力保护全球环境和减少全球碳足迹。

我们的人际关系

我们认识到，我们有义务与社会、市场、客户、供应商、股东、员工以及其他 Elliott Group 利益相关者保持公平且透明的关系。

首席全球合规官寄语

同我们的产品和服务质量及可靠性一样，Elliott Group 的诚信声誉是我们多年来取得成功的基石。我们每个人都拥有自己的道德指南针，指示着正确的行动进程。知道什么是正确的举措就意味着能识别恰当的路径。选择路径（遵循我们的道德指南针）常常具有挑战性，但对我们的诚信方针至关重要。客户和合作伙伴相信我们始终会以正确的方式行事。重要的是，Elliott Group 的每名员工都能在与供应商和客户的所有交易中秉持最高级别的诚信和道德行为。

Elliott Group 在全世界多个国家/地区开展业务，因此，适用于我们的业务的各种法律法规及社会和文化标准可能并不常见及比较复杂。然而，我们期望所有员工都能尊重和遵循所有国内外法律和法规。

Elliott Group 行为规范旨在帮助我们的员工和代表在如此复杂的环境下恰当行事。该指南提供对行为规范的更多解释，还列举实例说明如何处理您可能在业务过程中遇到的不同情形。

谁都不可能会预见可能出现的所有情形，所以，无论何时，只要您不能确定恰当的方法，我们就鼓励您*大胆提问*。

谨上，

Carol Jean Gatewood

Elliott Group 副总裁兼首席全球合规官

“告诉我，我会忘记。
向我阐述，我可能还记得。
让我参与，我将会深深理解。”

遵循规范行事

“身正不怕
影子斜。”

拥护 Ebara 的行为规范

Elliott Group 的持续成功和发展取决于客户及商业合作伙伴对我们的信任和信心。Elliott Group 员工在所有商业事务中始终展现出的诚信、可靠和责任性对于维护以上信任和信心非常重要。

作为 Ebara Corporation 的子公司，Elliott Group 拥护 Ebara 行为规范的五大原则。无论做任何事情，我们必须考虑以下内容：

— 意识到任何无论多么琐碎的措施都有可能带来严重的结果。

— 首先确认行动的目标和方式，之后再执行。

— 遵循已树立的程序和规则，遵守所有法律和法规。

— 审核措施结果，对结果负责。

— 采用超出您特定个人职责的视角看问题。

所有 Elliott Group 员工的行动（无论是独自工作还是团队协作）均以这些基本原则为指导。因为即便最琐碎的措施也可能带来严重的结果，所以我们要努力树立明确的业务目标。

只有在对实现这些目标的必要步骤进行周全分析后才能采取行动。分析包括仔细考虑已建立的程序、规则和条例及我们的行为的潜在结果。我们知道需要对自己的行为负责，包括可能不需要我们直接负责的事件。

Elliott Group 的行为规范基于母公司 Ebara Group 的行为规范。尽管 Elliott Group 的行为规范包含对履行法律、社会、伦理和商业惯例要求的修改，但它并不与 Ebara Group 的行为规范相矛盾和冲突，也不会减轻后者的效力。这两个行为规范均可通过在线访问：

www.ebara.com/en/csr/code-of-conduct.html

www.elliott-turbo.com/Compliance.asp

“与其浪费更多的时间讨论好人
的标准,不如努力去做个好人。”

公平交易

Elliott Group 致力于公平道德的商业实践。我们不允许且不参与任何类型的不道德或非法交易。每名 Elliott Group 员工均有责任以公平的方式与公司的客户、供应商、竞争对手和邻里打交道。

我们明确禁止通过操纵或隐瞒重要信息、滥用特权信息或任何其他不正当行为来获取不公平优势。

不正当行为包括但不限于以下方面：

- 窃取竞争对手的专有信息。
- 误传或操纵竞标中确定的价格。
- 获取和使用另一方的机密信息。
- 向其他公司的过去或目前员工索取此类信息。
- 为换取商业机会而做出的不当付款。
- 操纵价格及合谋

Elliott Group 鼓励每名员工咨询您的主管或全球合规办公室，以便获取针对此类情形的指导。

大胆提问

Q 做销售的同事经常向隐瞒客户交货时间信息。” 我认为这对于客户或我们的业务操作都是不公平的。我应该怎么办？

A 请记住，客户的信任是 Elliott Group 最重要的资产之一。在工作中通过隐瞒或歪曲信息来获胜可能对我们的声誉造成永久性损坏，还可能将来失去与某个客户的业务往来。您可与同事讨论该疑虑，但如果不愿意与同事探讨，那么请咨询您的主管或全球合规办公室。

Q 我需要获取某昂贵组件的可能最佳价格。客户在不知情的情况下向我发送了一个文件，其中透露了竞争对手给出的该组件价格。我可以使用该信息与我们的供应商进行谈判从而获得更低的价格吗？

A 您收到的价格信息是非公开的专有信息。无论如何您都不能使用该信息。您必须告知客户，该信息是被无意间传送给您，且您必须删除或销毁它。您还必须把此情况告知您的主管和全球合规办公室。

“诚信是做正确
的事情，即使没
有人看到。”
CRAFT

寻求指导 – 大胆提问

每位 Elliott Group 员工都需要查看并熟悉 Elliott Group 行为规范。然而，行为规范并不是指我们必须遵循的每项法律、规则、条例、政策或标准。

从最基本层面而言，我们的行为应该受道德指南针指导；始终做正确的和符合伦理道德的事情。但适用于我们的业务的许多法律都可能是复杂、矛盾且不清楚的。如果您对于在任何情况下需采取的恰当或合法行为存有任何疑问，我们强烈鼓励包括最资深高管到最新员工在内的每名员工寻求指导和建议。

首先，向您的直属主管征求指导。如果您的主管不能帮助您，或出于任何原因您不愿意向主管求助，那么应转向首席全球合规官寻求帮助：

电子邮箱：**cgatewood@elliott-turbo.com**

电话：**+1-724-600-8377**

手机：**+1-724-493-3969**

除非您做出了非法行为或违反了法律，否则不会因为向全球合规办公室提出问题而受到谴责或惩罚。首先寻求建议，以避免发现自己做出了非法行为或违反了法律。Elliott Group 政策要求员工针对任何可能具有法律意义的事情都要咨询全球合规办公室或法律部门。

如果您希望采用匿名方式进行咨询，直至了解到关于相关情况的更多信息，那么 Elliott Group 的世界各地员工均可使用 REPORT IT! 热线。

REPORT IT! 是机密的第三方服务，服务人员训练有素，服务时间为每天 24 小时，每周 7 天，服务方式是通过网络或北美电话。您可通过访问 www.reportit.net 或免费致电 1-877-778-5463 了解此服务。网络和电话服务的用户名及密码是相同的：

要使用 REPORT IT

网站：**www.reportit.net**

用户名：**elliott**

密码：**turbo**

“除非依诚信行事，否
则几乎不会或极少会
建立业务往来。”

违反行为规范

我们的行为规范要求每名 Elliott Group 员工不仅仅是简单的遵循规则和遵守法律。我们期望您始终做正确的事情。

尽管我们意识到采取行为的正确过程或许并不清晰，员工可能会故意或掉以轻心地通过与规范中列出的任何政策相反的方式行事而导致违反行为规范。例如，如果员工不透露潜在利益冲突或拒绝参与调查，那么就会违反行为规范。

违反行为规范会导致纪律处分和终止雇佣关系。Elliott Group 还可将违规和不当行为提交至有关当局请求可能的法律诉讼或制裁。

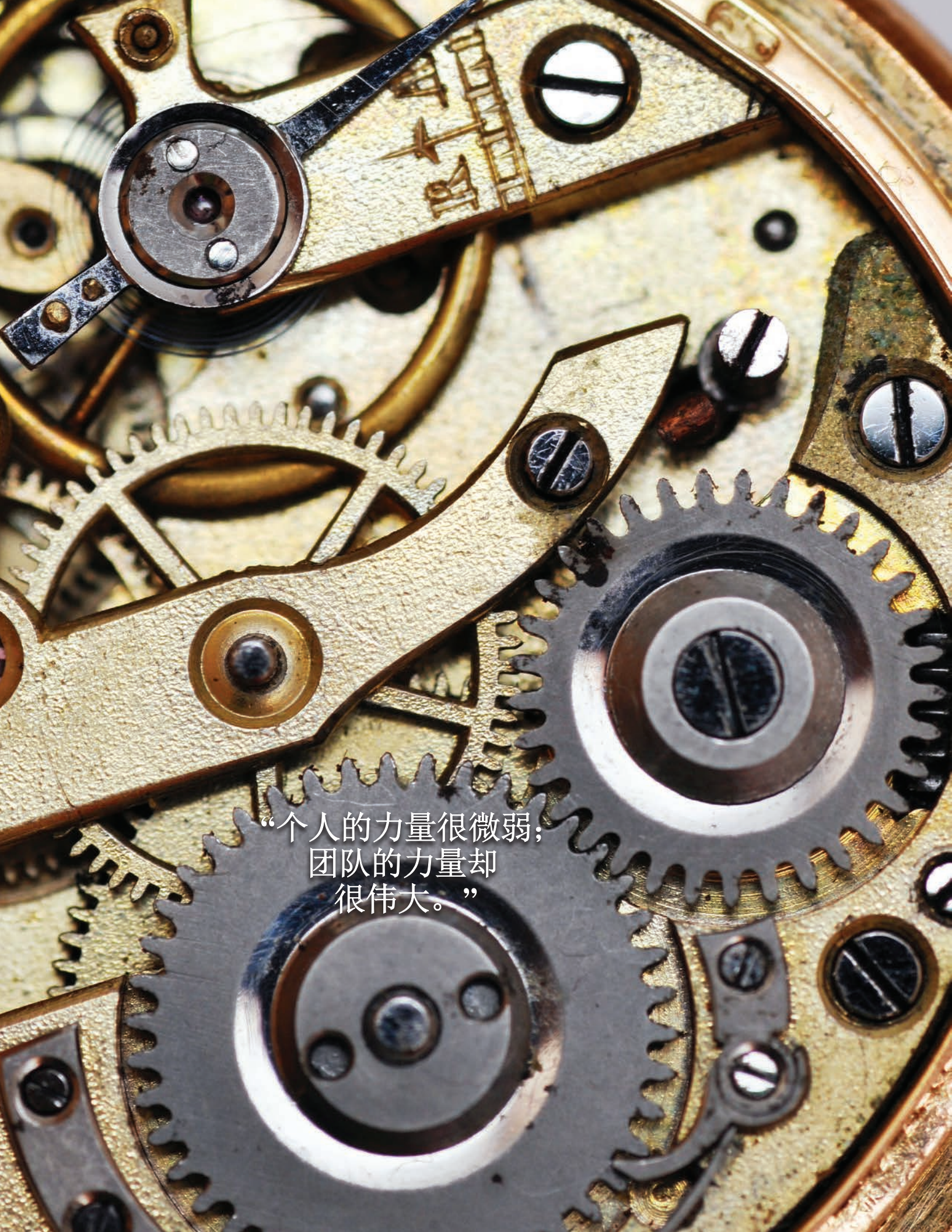
大胆提问

Q 供应商在我生日那天送我一张礼物卡。我和妻子用此卡在一家昂贵的餐厅吃了晚餐。这是否违反行为规范？

A 是的。即便这只是一种友好的表示，接受此卡就意味着您个人从 Elliott 的商业关系中获得了益处。另外，坚决禁止接受另一方的现金，礼物卡等同于现金。

Q 我无意中听到主管让一名同事去做某事，我认为这件事情是危险的，而且有可能违反 Elliott Group 的安全标准。主管并不是和我说的，我不想惹他/她或同事生气。我能否将此事留给同事去处理？

A 尽管此情形并没有直接涉及到您，但您也有义务提出自己的疑虑。如果您不愿意与主管或主管的领导讨论此事，那么应立即致电合规办公室，提出您的疑虑。然而，如果您希望采取匿名方式，Report It 服务是很好的选择。因为这是安全问题，如果时间至关重要，那么您应该发出“停止工作”的命令。


“个人的力量很微弱；
团队的力量却
很伟大。”

报告违反行为规范

我们均有责任阻止发生在 Elliott Group 的不道德或非法行为。如果您怀疑违反了行为规范，必须立即向主管或更高级的管理者（如恰当）报告。忽视或无视疑似违规的行为本身就是违反行为规范。Elliott Group 不允许对可能违规行为的善意上报进行报复。

无论出于任何原因，如果您不愿意将疑似违规行为报告给主管，那么应转向求助于全球合规办公室。再次重申，您不会因为上报情况而遭到报复。我们要对上报的违反行为规范的所有事件进行调查。我们要配合完成对声称的不当行为的内部调查。

如果您想要匿名报告，可使用 REPORT IT! 热线。REPORT IT 是机密的第三方服务，服务人员训练有素，服务时间为每天 24 小时，每周 7 天。您可在世界各地通过登录 www.reportit.net 或在北美致电免费电话 1-877-778-5463来访问该服务。网络和电话服务的用户名及密码是相同的。

要使用 REPORT IT

网站：**www.reportit.net**

用户名：**elliott**

密码：**turbo**

大胆提问

Q 我是 Elliott 的新员工，但是担心我们提升和放置小型转子的方法不安全。我应该致电 REPORT IT 吗？

A 当意识到存在潜在安全问题时应立即采取行动。如果您认为必要，请发出“停止工作”命令。然后与您的主管交谈。REPORT IT 是保护匿名的恰当方式，但使用它可能会延误回复紧急的安全情况。

Q Elliott 如何处理疑似违规行为的报告？

A Elliott Group 会针对每项报告展开调查，无论它们是通过哪种方式上报的，包括上报给主管、直接上报至合规办公室或通过 Report It 进行报告。尽管仔细调查通常需要所有相关方的参与，但只要可能，我们就会致力于维护机密性。只要报告是出于善意，那么 Elliott Group 禁止因报告疑似不道德、非法或不恰当行为而采取报复行为。

Q 报告违规行为时，我需要提供哪些类型的信息？

A 为协助 Elliott Group 快速且准确的调查上报的违规行为，您应提供尽可能多的详细信息。尽量简略地回答六个“W”- 即，人物、事物、地点、时间、原因和目击者。

“我们身后的和面前的事物都
不及存在于我们之间的重要。”

我们的全球关系

◁ Ralph Waldo Emerson

“品德像是一颗树，
而名声则是树影。
影为印象，
树乃根本。”

代理、顾问和代表

代理、代表和代表 Elliott Group 行事的任何其他第三方均必须展现最高级别的诚信，遵循适用于 Elliott Group 每名员工的同样高级别的道德标准和政策。

Elliott Group 的全球合规办公室和法律部门必须对每名代理、顾问、代表或可能代表 Elliott Group 行事的其他第三方进行评估和批准，*之后才能*雇佣他们/她们。

我们根据绩效与第三方签订协议。Elliott Group 及其员工不接受或提供任何形式的回扣，包括任应急费用、佣金、回扣或为获得业务提供的折扣。

大胆提问

Q 我想要雇佣销售代表，以便在 Elliott Group 业务经验极少的国家/地区协助扩展我们的业务。我应该如何完成该任务？ 我可以自行雇佣此销售代表吗？

A Elliott 管理人员必须首先确定在该领地内是否存在销售代表的业务需求？ 如果是，Elliott 的业务单位将确定提议的代表是否能恰当满足 Elliott 的业务需求。

然后，我们将采用尽职调查过程全面调查该代表，调查会涉及到业务单位、法律、财务及合规部门。尽职调查流程会考虑道德、法律、财务和操作因素及声誉。Elliott 的每名代表都必须熟悉并承诺遵循 Elliott Group 的行为规范。

“为今天以及每一天做好计划，
然后执行你的计划。”

政府联系人

Elliott Group 在与国有企业（例如，国家石油公司）及政府官员和雇员的接触过程中必须避免出现不正当业务。Elliott Group 不会向任何人付款以便影响或试图影响与政府合同相关的指定政府成员或其他政府官员的决策。

除第 41 页“送礼、接待及其他商业礼品” 下方表格中描述的商业礼品之外，Elliott 员工及其代表不能向政府官员、代表或雇员提供或赠予任何有价物。Elliott Group 及其员工不会为政府雇员的朋友或亲属提供职位。

在向任何政府官员提供任何礼品或邀请之前，您需要与主管或业务单位副总裁商讨。如需更多解释，请联系全球合规办公室。

大胆提问

Q 我已和十几个人共同致力于某项目达一年之久。团队成员中有三个人是来自 Gaslanastan 的政府雇员。我想邀请项目团队的所有成员共进晚餐。Elliott 将买单。可以吗？

A 未经批准不得向政府官员或雇员提供任何礼品。您必须首先与主管商讨具体情形及预期礼品的价值并获取业务单位副总裁的批准。

Q 来自亚洲国家石油公司的四名客户正来访 Elliott 以接受其采购 Elliott 设备的培训。在 Elliott 培训期间，他们/她们要求 Elliott 在周末为其安排参观其他城市并支付相关费用。我们能支付该周末旅游的费用吗？

A 不，Elliott Group 不能支付此旅游费用。客户的要求与 Elliott 的业务或产品没有任何关系，与他们/她们的培训也不相关。另外，存在严格的法律法规制约着我们能向政府官员和雇佣提供什么。我们必须避免可能看起来或表明我们在提供贿赂或试图影响不当商业决策的任何措施。

“最终评价一个人的尺度不是他
在顺境中的表现，而是他在逆境中的作为。”

人权

Elliott Group 员工、代表和业务合作伙伴必须尊重和维护所有人的人权。Elliott 拥护的事实是：国籍、性别、种族、年龄和经济状况与所有人均有权享受的平等待遇的基本标准不相关。Elliott Group 不会容忍违反这些不可剥夺的权利。我们必须遵循我们制定的关于反歧视、安全和健康及环境问题的政策。

大胆提问

Q 我是在东南亚工作的现场服务工程师。有几次我把组件送到一个当地商家进行焊接修补。该商家做工很好，但我怀疑他们的若干员工未成年。对于可能使用童工的此现象，我应该怎么处理？

A 首先您应该向主管提出您的疑虑，征求他/她对如何解决该问题的支持。Elliott Group 在任何情况下都不会与违反童工保护法的供应商或承包商合作。如果您不满意主管的回复，那么请将问题提交至全球合规办公室。

保护彼此

安全是 Elliott Group 的最重要问题。我们投入大量财力和人力资源在整个公司培养和维护安全文化，包括安全培训计划、工厂安全规程、定期安全会议和用于进一步减少风险和危害的记录事件数据库。

Elliott Group 的每名员工均对自身安全及协同工作人员、同事、团队成员和位于相同工作地点和办公室的其他人的安全负有责任。我们鼓励您采取积极的安全措施。如果你确定存在安全隐患，或认为安全隐患迫在眉睫，必须立即采取行动以消除、纠正或隔离问题。在 Elliott 任何人都能发出“停止工作”命令。

大胆提问

Q 夜班的同事似乎昏昏欲睡，对他使用的机器没有任何警觉。我问他，他说没事，他只是在服用非处方止痛药治疗脖子僵硬。我担心他会伤到自己。我应该怎么办？

A 您应该立即将疑虑告诉主管。这种情况可能也需要您坚持发出“停止工作”命令。他在服用非处方止痛药的事实不能解决问题。他的可能性损伤使自己和同事的安全面临风险。Elliott Group 不允许任何人在受到可能阻止安全有效完成工作的任何事物的影响下报告工作。

“如果你希望这个世界有
所改变，那么首先要从
自己做起。”

保护环境

保护环境是 Elliott Group 的每名员工的职责。我们致力于减少和阻止将废水、废物和废气排放到空气中。

Elliott 的所有员工都有责任了解其工作的环境后果及采取环境安全的方式工作。在 Elliott Group 的每个工厂及办公地点都有专人负责环保合规，但 Elliott 的每名员工都必须遵守适用于工作场所的环境法律和法规。

大胆提问

Q 我在修理厂工作，经常午休时在 Elliott 的厂房周围散步。最近我发现厂房附近的一条小溪下游表面泛有油性光泽。我不知道这油是从哪里来的。我应该怎么办？

A Elliott Group 遵循所有环境法律和法规，致力于担当所有工厂及办公地点的环境管家。不能报告疑似环境问题就是违反行为规范。将您的所见告知主管，请求他/她将这些信息与当地 HSE 经理或车间经理共享。如果您不能了解到结果或对解决方案不满意，请将此情况告知全球合规办公室。

冲突矿产

刚果民主共和国和周边国家武装叛乱组织对当地民众造成的环境破坏和不人道行为迫使国际社会采取行动对抗这些活动。在这些国家开采的矿物，例如锡、钽、钨和黄金是叛乱分子的资金来源；这些矿物被称为“冲突矿产”。

为削减武装叛乱组织的资金来源，各公司都在积极努力避免采购冲突矿产用于其产品。Elliott Group 非常严肃地对待冲突矿产问题。我们积极与供应商协作，避免通过矿物采购为践踏人权的武装叛乱组织提供任何利益。

大胆提问

Q 一个英国客户要求证明 Elliott 没有在制造和修理操作中使用冲突矿产。谁能帮助我解决该请求？

A 我们对供应商的诚信级别要求同于我们对自己的诚信级别要求。法律部门和位于宾夕法尼亚 Jeannette 的全球采购部门能协助您为客户提供其要求的保证。

“如果没有正确行事的意愿，
那么即使最理性的道德方
案也是无防备的。”

最佳实践

“问心无愧
使人强大。”

Elliott Group 促进形成无敌意和对抗行为的安全工作环境。我们不会容忍基于种族、年龄、残疾、宗教、性别或民族起源的任何形式的歧视或骚扰。

禁止员工使用歧视性的诽谤或绰号。员工必须避免会形成恐吓性、进攻性或侮辱性工作环境的任何行为或活动，包括与种族、宗教、种族、性别或年龄相关的攻击性言论、笑话或图片。

性骚扰是指任何不必要的性关注，包括讨厌的求爱、触摸、不恰当的性笑话、性暗示类型的评论及对外表的不恰当评论。性骚扰不仅限于威胁，还包括明示或暗示为受害者提供福利来交换性利益。

Elliott 不容忍任何形式的工作场所暴力。工作场所暴力是指人身骚扰，包括对另一个人的身体伤害、骚扰、恐吓、胁迫、 动用武器及威胁说要实施这些举动。

大胆提问

Q 我工作的部门有大约 20 名男性，只有我和另一名女性。大多数同事都很友好，但他们中有几个喜欢讲粗鲁的笑话，并取笑说我和另一名女同事是因性别魅力才取得了这份工作。我反对这些评论时，他们大笑并用更激烈的言语刺激我们。我喜欢自己的工作，但是讨厌这些说法。我应该怎么办？

A 您的同事可能会认为他们是在娱乐，但他们的行为使您感到不舒服，当然构成了性骚扰。您应该首先和主管说明该情况。无论出于任何原因，如果您不想和主管谈论此事，那么应直接联系当地的人力资源代表。

Q 我向一位高管做陈述，使其了解正由我管理的一个项目的最新动向。我和团队成员都为我们取得的成绩感到自豪。而该高管在我的团队面前严厉的批评了我，在我看来，他所谓的原因并非是对项目而言的重要因素。我认为他的评论是不恰当的个人看法，与我们正致力于的项目无关。我应该怎么处理此情形？

A Elliott Group 要求尊重和维护每名员工的尊严。我们主张创建不存在任何形式骚扰及任何其他攻击性或无礼行为的工作环境 。骚扰不是取决于您的行动，而是取决于您的行为对他人有何种影响，不管您的意图何在。

考虑私下与您认为出言不逊的人交谈，告诉他您对他的评论有何感受。如果您不想这么做，那么请将此情况告知高级人力资源经理，或上报至全球合规办公室。

“美德源
于习惯。”

送礼、接待及其他商业礼品

提供和交换商业礼品以促进友好往来和增强商业关系是标准的商业行为。然而，礼品可能会被看作具有不当企图，被视为是为了影响商业决策。出于这种考虑，Elliott 员工只能提供无法影响商业决策的票面价值礼品。该政策也同样适用于 Elliott 员工接收的礼品。从外面收到任何礼物都要告知您的主管。

坚决不得提供或接受现金或现金等价物作为商业礼品。礼品或接待必须为有限价值，例如 Elliott 服饰或适度的进餐。在向客户提供礼品前，即便只是适度的礼品，您应确认该行为是否符合客户公司的政策。

在与政府官员、雇员及国有企业实体（例如，国家石油公司）打交道时，礼品和款待通常都是不可接受的。此类情况下，赠送礼品时必须事先获得批准。参考下面表格中的严格指导方针。

大胆提问

Q 我们正计划为区域内的客户和供应商组织一次在私人俱乐部的高尔夫郊游。Elliott 的其他销售人员和 Elliott 代表也将参加此活动。我想邀请来自三个不同公司的若干客户。这次活动将设有鸡尾酒会和晚宴，每名宾客都将收到带有 Elliott Group 标志的高尔夫球帽和高尔夫球。我们的费用将大约为每人 100 美元。这样可以接受吗？

A 是的，您描述的高尔夫郊游是合理且可接受的商业款待。该活动的总体意图是促进友好往来和增强 Elliott 与区域内客户的商业关系，不是影响某特定的商业决策。郊游和将提供的礼品的价值在合理有限范围内。

关于向政府官员、雇员及国有企业提供商业礼品的指导方针

礼品	价值	被选定或指定的政府官员	政府雇员	国有企业
商务餐	每餐每人低于 25 美元，每年总计低于 50 美元 每餐每人高于 25 美元，每年总计高于 50 美元	**预先**批准，业务单位副总裁和合规官 **预先**批准，业务单位副总裁和合规官	**预先**批准，直属主管 **预先**批准，业务单位副总裁	**预先**批准，直属主管 **预先**批准，业务单位副总裁
小费	**预先**批准，业务单位副总裁和合规办公室			
款待	通常不允许款待。 在特殊情况下，任何形式的款待均必须获取业务单位副总裁的预先批准和首席全球合规官、首席运营官或首席执行官的预先批准。			

“问心无愧
则高枕无忧。”

反贿赂法

贿赂是企图通过向另一个人或另一方提供益处而获取不正当的商业优势。这种赠予行为本身就是贿赂；没必要看另一方是否接受了赠予。Elliott Group 禁止在任何地点出于任何目的以任何形式的贿赂行为。“贿赂”不仅限于金钱，也包括价值重大的任何物品。许多反贿赂法律和法规，包括美国《反海外腐败法》、日本《防止不公平竞争法》、日本《国家公共服务职业道德法》和《英国反贿赂法案》均禁止向政府官员或任何人付款 以便获取不公平的商业优势或利益。

员工和 Elliott Group 违反反贿赂法律和法规都将承担严重的潜在刑事和民事责任。Elliott Group 的任何员工都要对不恰当支付负责，并要接受处罚，最高处罚包括终止雇佣关系。

在与国外顾问、商业代表或代理或整体或部分归外国政府所有或者个人与政府官员关系密切的企业开展业务时，务必保持警惕。这种情况下，您应立即咨询全球合规办公室以获取具体建议。

大胆提问

Q Elliott Group 销售代表安排了在 Elliott 总部与一名来自中东的客户会晤。该客户想在商业会议后去华盛顿几天。该销售代表知道 Elliott Group 不会支付客户去华盛顿参观的费用，但他/她还是建议为客户支付此次费用。这可以吗？

A Elliott Group 的代表和代理对外代表着 Elliott。他们/她们需遵循 Elliott 的行为规范，不可以通过间接方式去做 Elliott 不允许直接做的任何事情。Elliott Group 严格禁止支付客户的非业务相关费用。如果 Elliott Group 或其代理支付非业务相关费用，那面将意味着 Elliott 在试图通过向客户提供个人利益来获取不正当的商业优势。该销售代表建议支付客户度假费用的行为表明他/她并了解自己在 Elliott 行为规范下的职责。

Q 我是在南美工作的销售人员。公司分发给我一台新的笔记本电脑。公司还告知我销毁硬盘并废弃我的旧电脑。但如果我把旧电脑送给客户十几岁的儿子使用，小孩一定会很高兴。我能否清除硬盘上的所有内容然后把电脑送给他呢？

A 无论您出于何种意图，把旧电脑送给客户的儿子都会被认为是您想要在此客户处获取不公平的商业优势。此外，公司已经告知您销毁旧电脑。审计会确定为您没有正确地对公司资产负责。另外还有一种可能性，尽管您已尽力清除了硬盘上的内容，但机密信息可能还是可恢复。

“做事的方法可以
随波逐流，做事的
原则应为中流砥柱。”

Elliott Group 及其员工尊重自由平等的竞争；我们不会容忍或参与限制竞争的商业实践。

Elliott Group 员工及代表 Elliott 行事的任何一方（包括销售代表、供应商、承包商和供货商）均必须透明地开展业务并遵守最高的道德标准。我们遵循美国《反海外腐败法》、日本《防止不公平竞争法》、日本《国家公共服务职业道德法》和《英国反贿赂法案》及我们在其开展业务的所有国家/地区的所有法律。任何情况下，我们都不会与反社会力量或被禁止的政治组织建立任何关系或交易。

在世界各地我们都不会提供、索求或接受贿赂。我们不参与不符合法律或被接受的社会标准的交易，包括操纵价格、勾结、欺诈、偷税漏税及进出口违规行为。

大胆提问

Q 我听说我们在某亚洲国家的代表参与了一起腐败商业行为。但我没有任何证据或任何其他信息。我应该怎么办？

A 如果您听说了一些信息，那么请分享。您应该与全球合规办公室讨论该事情。Elliott Group 非常严肃地对待对我们的代表的指控。作为 Elliott 的对外代表，他们/她们的行为体现我们的行为；他们/她们的举动会牵连 Elliott，即便我们不了解情况。Elliott 与代理及其他第三方签订的合同使我们能够审计他们/她们的活动，确认他们/她们是否遵循了法律和我们的行为规范，及终止合同。

Q 某主要石油生产国邀请了 Elliott Group 和我们的许多竞争对手就一个大项目投标，该项目涉及用于若干工厂的多个设备。客户将该项目分成六部分，允许投标商最多针对三部分投标。其中一个较小的投标商找到 Elliott 谈论作为分包商协作的事宜，这样我们就可能针对超过三部分投标。我可以与其协作从而利于这次机会吗？

A 该安排旨在规避客户的规定及通过无竞争力的条件为 Elliott Group 赢取业务。您应该拒绝与此投标商进一步探讨该问题。立即将此建议告知您的主管和全球合规办公室。

“有时我们为维护诚信而付出的代价是高昂的，但道德妥协带来的最终价值却更高。”

制裁和贸易禁运

有时，一些国家会对受控于目标国或个体的其他国家/地区、人或公司采取经济制裁。这些制裁通常会禁止各公司或公民与受制裁方交易。

Elliott Group 及其员工必须遵循所有经济制裁和贸易制裁。Elliott Group 及其员工均不得与受制裁国家/地区或其公民、代理或关联公司开展业务往来。

因为美国已制裁古巴、伊朗、朝鲜、苏丹和叙利亚并禁止与它们贸易，所以禁止与这些国家开展业务。有关美国公司和个人不得与其开展业务的国家/地区、实体和人员的完整列表，请参见美国财政部外国资产控制办公室的网站：

http://www.treas.gov/offices/enforcement/ofac/

如果不确定某交易是否隶属于经济制裁或贸易禁运范围，您应该询问全球合规办公室。

大胆提问

Q 工程采购承包商不愿提供关于产品最终用户的完整信息。我可以在未获取此信息的情况下订货吗？

A 您不能订货。Elliott Group 要求其员工和代表遵守所有出口法规、贸易限制和经济制裁，而这需要我们验证最终用户。不能获取最终用户信息，我们就无法知道是否遵循了以上规定。

Q 外交谈判表明，针对中东国家的经济制裁很快就会放松。中东国家的某大型石油公司已邀请 Elliott 会晤其在邻国的经理，以便讨论将来项目。我可以出席此会议吗？

A 您不应该出席此会议。经济制裁和贸易限制仍存在。在没有出台消除或终止这些限制的具体协议前，您不能采取行动。违规会导致刑事起诉和严重的经济处罚。您应立即将此邀请报告给主管、法律部门或全球合规办公室。

“总是做正确的事，这将
会使一些人感激，使其
他人震惊。”

政治活动

Elliott Group 致力于向本地、州和国家政府官员说明我们的业务本质及我们担忧的公共政策问题。这些活动由 Elliott Group 管理人员指导和执行。

Elliott Group 鼓励员工以普通公民身份参与社区和政治事务，及支持政治候选人的选择。员工必须利用属于自己的时间参与政治活动并自己支付费用，无需 Elliott Group 报销。

Elliott Group 工厂及办公室内不允许党派政治活动，且员工的个人政治活动不应看起来是受 Elliott Group 资助或支持。

Elliott Group 员工不能使用公司资金或服务来影响政府行为或公职候选人的选举。公司资金的所有捐助及对政策活动、社区和党派的其他形式的支持均必须经 Elliott Group 高级管理层和全球合规办公室的恰当授权。

大胆提问

Q 某公司是 Elliott Group 的主要客户，该公司的一位高管辞去了公司职务转而从政。此人多年来一直很支持 Elliott。我是否可以代表 Elliott 为他的竞选活动捐款？

A 您可以利用自己的时间和金钱以个人名义支持此人，但不能使用 Elliott 的资源来支持任何政治获选人或事业。如果 Elliott Group 捐款，可能会被视为试图采用不正当手段影响我们与其前任雇主在将来的业务往来，或试图在他就选的情况下影响他的政治判断。

Q 我为州办公室亲商候选人举行了一次晚宴。该候选人支持对 Elliott Group 有益的政策。我能否提交费用报告以便报销该晚宴费用？

A 不能。如果 Elliott Group 为您报销此次晚宴费用，那么会被视为 Elliott 做出的政策捐赠。

◁ Mark Twain

“我们问自己的问题类型决
定着我们将成为哪种人。”

利益冲突

在个人利益和对Elliott Group的职责间，Elliott Group员工必须避免可能会导致利益冲突或即便看起来存在利益冲突的任何活动。将根据事实对每种情况进行评估。如下所述的员工、员工的家人或朋友的活动会导致利益冲突。

- 直接或看起来与 Elliott Group 的利益竞争的活动。
- 受个人或家庭利益或友谊影响或看起来受这些因素影响的商业决策。
- 降低您的工作绩效或干扰您在 Elliott 肩负职责的外部雇佣。
- 雇佣、监督或直接报告信息给亲属或您与之存在浪漫关系的某人。
- 使用公司财产、信息或资源来获取个人利益或为他人获取利益。
- 在想与 Elliott Group 建立业务往来的供应商、客户或竞争对手处获得个人利益或存在经济利益。

Elliott Group 有权调查导致出现不当行为的员工关系和行为。员工要披露可能导致或看起来会导致利益冲突的任何情况。未能披露可能导致利益冲突的情况本身就是不正当行为。

大胆提问

Q 车间里有一些涡轮部件，我们将把它们发送给外部供应商进行加工。Elliott 的技术工程师去年退休并开创了他自己的业务。他加工的非常好。我能否把部件发送给他呢？

A 这看起来首先考虑的是把业务提供给之前的同事，而不是为 Elliott 和我们的客户获取最佳价格。在未使用批准的采购流程获取竞争性报价的情况下就把部件发送给退休的 Elliott 员工可被视为利益冲突。退休的 Elliott 工程师必须以最具竞争性的报价赢取业务。

Q 另一部门的经理的儿子受雇到我的团队工作。这可以吗？

A 是的。亲属可在同一业务单位工作。然而，任何人都不能雇佣，监督其亲属或影响其亲属的管理。如果恋人或朋友干扰了您在 Elliott 的目标和对 Elliott 的忠诚，那么就会产生利益冲突。如果您怀疑员工之间存在恋爱关系，那么向主管或全球合规办公室提出您的疑虑。

“当意识到自己犯错时，
立即采取措施来纠正它。”

准确且完整的记录和审计程序

Elliott Group 员工必须保持完整、准确且真实的记录，以反映所有交易，包括带有合理详细描述的费用文件。欺诈或虚假或误导性财务记录属于严重违规，可能导致纪律处分，最严重的处分包括终止劳动合同。

准确、真实且透明的记录对于 Elliott 财务记录的准确和可靠性至关重要。Elliott 员工在编制文件和记录时必须遵循公司政策、流程和指导方针。Elliott Group 将定期审计其业务记录

在咨询、审计和调查中，Elliott Group 员工要与审计师、法律部门和全球合规办公室合作。

大胆提问

Q 审计师要求我共享我们为新压缩机部件制作的若干型号的文件。我不想被审计，因为我并不是压缩机团队成员。我应该怎么办？

A 您要配合审计和调查。如果您对此要求存有疑虑，请说明您在分享文件之前必须与主管商谈。之后，您的主管应与全球合规办公室讨论此要求。

Q 在实现季度收入预测方面，我们的业务单位面临着压力。我认为经理上季度为符合预测要求而报告了不准确的数字，认为我们本季度能补足差距。我应该怎么办？

A 您应将有问题的条目立即上报给全球合规办公室。我们坚决不接受报告不准确的信息。Elliott Group 要求所有账簿和记录的准确性。

“团队的力量源于每个成员。
每个成员的力量构成团队的力量。”

知识产权、专利、版权和商标

Elliott Group 不会违反其他公司的知识产权，例如，专利、版权和商标。即使版权声明没有出现在版权材料中明显的地方，所有者也可以要求版权保护。

如果 Elliott 未曾创建版权材料，或版权没有被明确定为 Elliott 的财产，那么我们必须确定拥有使用版权的恰当批准。Elliott 拥有版权结算中心批准的许可，允许我们复制和分享 Elliott 员工在工作过程中阅读和定期使用的许多出版物中的信息。您可访问 www.copyright.com 来登录版权结算中心，从而轻松地确定某出版物是否在许可范围内。

未经授权，不能复制或分发受版权保护的任何材料，包括软件。未经授权而复制版权材料会导致 Elliott Group 及员工个人承担责任。

大胆提问

Q 我刚刚在一个商业性出版物中读到了一篇文章，该文章是对与我的团队目前开展的项目直接相关的性能指标的精彩总结。我能否复制这篇文章并将它作为参考资源与团队分享？

A 复制和分发任何文章之前，应首先在线访问版权结算中心。在“获得许可”框内输入出版物名称。如果出版物名称出现在列表中，那么可以复制该材料。如果出版物名称未出现在列表中，在复制或分发之前，您必须与法律部门讨论对此文章的可能性使用。

保护信息和企业资产

Elliott Group 的每个人都有责任保护公司资产。公司资产包括 Elliott 的物理设备和财产及特权信息，如财务数据、合同、销售协议、客户记录、商业机会、产品设计和图纸。

Elliott Group 维护其公司信息的机密性。我们必须对客户委托的信息严格保密，除非获得授权或法律要求的披露。

大胆提问

Q 我把目前与客户开展的项目的文件存储在了 USB 存储棒中。但我刚出差回来，找不到存储棒了。我应该怎么办？

A 您必须把这些信息的丢失报告给主管。另外，还必须将此事告知其信息可能被破解的任何客户。您的主管和业务单位副总裁会针对如何将此情况告知客户为您提供建议。

“人类伟大的尊严之一就是每一代成
功人士都投资于了新一代的福利事业。”

◁ Fred Rogers

901 North Fourth Street
Jeannette, PA 15644-1473
电话：724-527-2811
传真：724-600-8442
电子邮箱：info@elliott-turbo.com
www.elliott-turbo.com

© 2014 Elliott Group

COR.109.01