



ESTERLINE 反腐项目章程

反腐项目综述

介绍

在 Esterline，我们在业务上取得成功是凭借我们的产品和服务优势，而从不通过贿赂或其他腐败行为谋取利益。我们的反腐项目有助于确保我们的商业活动不仅秉持此原则，而且完全符合多条旨在全球范围内打击腐败行为的法律和法规。

项目目的

Esterline 反腐项目旨在确保我们满足我们自己的高标准要求，以形成有道德的商业惯例，并且确保我们符合禁止贿赂方面的相关法律和法规，例如美国《反海外腐败法》和英国《反贿赂法案》。此项目旨在为所有需要制定出符合我们的道德准则和全球反腐法律要求的商业决策的 Esterline 员工提供必要的指导和资源。此项目确立了一整套 Esterline 所有人都需要遵守的标准，包括更为详细的政策。Esterline 还希望其主管和员工能够提出任何问题、顾虑并举报可能违规的行为。

项目要素

合规文化

Esterline 董事会及其高管有责任沟通并建立高标准且符合道德的商业行为模式。希望他们能够通过领导，在整个组织内通过传达反腐讯息建立一种符合道德的决策制定和符合法律要求的文化氛围。

希望各级管理人员都能在它们与员工和商业伙伴的活动和沟通中表现出符合道德的行为，从而强化公司“上行下效”的宗旨。此期望包括要求领导者培养一种开放透明化的环境，从而有效化解员工对腐败的担心，并支持员工通过 Esterline 匿名求助热线和更高级别管理层成功举报。

监管、自主和资源

Esterline 董事会已经将监管公司反腐项目的责任委派给审计委员会，并已在审计委员会章程中有所体现。道德和商业合规性的总法律顾问或项目经理分别承担此项目的总体和日常责任，并为委员会提供季度报告，包括反腐法律发展方面的更新、公司项目状态、以及任何重大问题或举报可

能发生的不正当行为。除此以外，公司的高级内部审计总监也会向审计委员会提供季度报告，其中包括与在内部审计中发现的任何腐败问题有关的信息。另一方面，该委员会会将其商议情况向全体董事会报告。除此以外，总法律顾问或项目经理会向全体董事会提供一份关于项目成效的年度报告。综合起来，此流程可使得董事会在项目执行和项目成效方面进行独立监管。

Esterline 项目经理承担项目的日常运营责任。根据其各自职务，公司授权总法律顾问和项目经理：

- 制定与项目有关的决策
- 与执行高管相互协作，并可指派各个业务单位内的个人协助项目执行
- 监督不正当行为调查
- 直接向审计委员会报告
- 聘用或雇用充足人力以执行该项目

Esterline 成立商业道德委员会，该委员会由公司以下人员组成：总法律顾问、首席财务官、高级内部审计总监和项目经理。商业道德委员会为反腐项目提供行政支持和监督。商业道德委员会根据需要定期举办会议，以讨论反腐项目的状态和考虑任何新的政策或强化项目过程中可能需要的其他举措，从而控制腐败风险或处理不正当行为的举报问题。

Esterline 还在各个业务单位任命了道德顾问以协助项目执行，并帮助在工作过程中面临道德和商业合规问题的员工。当其提出问题时，道德顾问应予以解答并确定所报告的问题已得到合理采纳或上报。如果有要求，道德顾问还可能会在内部调查过程中担当内部人员。

Esterline 管理人员应通过以下途径确保符合反腐项目：

- 了解其原则和政策
- 使用语言和行动表明行事磊落且符合法律要求
- 回答其他员工询问的道德或合规性问题
- 填写并上报举报内容
- 在发生不正当行为后，必要时应采取纪律处分措施

书面标准

Esterline 保持确立并支持本公司反腐项目的书面标准。这些书面标准适用于所有公司主管和员工，并在 **Esterline** 开展业务的多个地区提供本地化译文。为了进一步提高使用便利性，可通过企

业内联网上的集中式存储库查阅这些标准。我们每年都会检查 Esterline 书面标准并进行相应更新，以确保其内容符合当前情况、清晰、简洁且可供查阅。当这些书面标准中的某项有材料变更时，Esterline 会通知所有相关员工。

Esterline 反腐项目以公司《商业行为和道德准则》（简称《准则》）为基础。除了可在内联网上查阅以外，Esterline 员工和公众还可通过互联网查阅此文件。Esterline 会按既定的时间定期将《准则》分发至所有主管和员工，每个人都应签字确定已阅读《准则》并且遵守其要求。我们将会在新主管任职或新员工入职时，为其提供一份《准则》，并且要求其在接受 Esterline 分配的工作前签字确认。

Esterline 书面标准包括反腐政策和提供与符合反腐责任有关信息的相关程序。这些书面标准内容涉及腐败风险临界范围，包括但不限于以下主题：

- 礼物
- 招待、款待和相关开支
- 出差
- 政治捐款
- 慈善捐款或赞助
- 疏通费
- 募捐和敲诈勒索

Esterline 《反腐政策》分发至所有主管和相关员工。所有人都需查看该政策并签字确认，以表达其致力于符合该政策的承诺。

培训和指导

Esterline 为所有主管和员工定期开展强制性反腐培训，还会根据工作职责的内在风险和义务对身居管理职位或身居要职的员工，以及销售或采购等某些特定职位的员工额外提供重点培训。当风险评估的结果表明有某项需要时，可能会进行额外培训。反腐培训将使用当地语言，培训包含一份测试并会在测试完成后进行认证。新员工入职后需完成反腐培训和认证。Esterline 主管也需要定期接受道德和合规性培训，其中包括有关反腐败合规的专门培训。

内部控制

风险评估

作为其内部控制环境的一部分，Esterline 定期开展反腐风险评估，旨在确保符合以风险为基础的反腐项目。风险评估包括但不限于以下考虑因素：

- 公司地理位置
- Esterline 的客户地理位置
- 与政府官员打交道
- 工业运营部门
- 重要商业机遇与项目
- 合资公司安排规划的参与情况
- 许可证和许可权的重要性
- 政府监督和检查的程度
- 通过海关和移民局进行货物和人员审批的数量和重要性

Esterline 总法律顾问或项目经理会将风险评估结果呈送至商业道德委员会和审计委员会。本公司根据需要使用该结果修正反腐项目，解决已明确的风险。

监控

Esterline 业务单位已确立旨在监控业务招待的交流情况。财务人员监控业务招待开支和申请报销的差旅费用。应婉言拒绝供应商、客户或其他不符合 Esterline 政策明确要求的赠礼，或将其在公司拍卖会或抽彩售货活动上出售，并将出售所得捐赠给慈善机构。

审计

Esterline 内部审计部会参与整个组织内的定期审计。这些审计将会以年度独立风险评估为基础，其范围将包括但可能不限于 Esterline 反腐政策和相关程序。内部审计测试将包括管控负责人初步测试流程、交易测试和与关键员工的谈话。审计结果将会报告至当地、平台、部门和企业管理团队以及审计委员会。

营销和销售关系

Esterline 确立的《销售代理行为准则》（简称《销售代理准则》）适用于所有销售代表、销售/营销顾问、分销人员和任何其他第三方、代表 Esterline 或为 Esterline 产品提供销售渠道的人员（

概括为“销售代理”)。《销售代理准则》包括对公司致力于反腐的情况进行讨论。公司要求销售代理留任后需定期提供符合《销售代理准则》的证明。

公司还在留任销售代理后结合多种因素(包括个人身份、行业、地理位置、规模和该机构与 **Esterline** 的合作情况,以及所提出报酬的方式和金额)尽职调查其性质和范围。上述情况下的所有相关协议都应包含符合反腐要求的标准条款。

Esterline 根据个人职位和多项风险评估结果对所选销售代理进行反腐培训。所提供的任何培训都会在留用时开展,自此以后,按照既定的时间定期开展。所有培训都将使用当地语言,培训包含一份测试并会在测试完成后获得一份证书。

监控

由业务部门管理人员监控销售代理的行为,并确保完成尽职调查要求和合约条款内的反腐规定。合约管理人应确保符合以上规定,财务人员应监控销售代理的费用和支出。

审计

Esterline 标准合约规定包括一条将公司审计权交由销售代理登记和记录的规定。

收购前的尽职调查和收购后的整合

从事收购活动时,**Esterline** 会开展反腐尽职调查。收购后,**Esterline** 会实施内部管控并执行企业政策,包括反腐项目。这包括分发公司的书面标准、组织培训和颁发证书。必要时,**Esterline** 还会对所有新收购的业务开展反腐审计和/或风险评估。

保密举报和内部调查

Esterline 设立由第三方业务合作伙伴管理的道德和合规求助热线,该热线可供员工和第三方机构使用,可每周七天每天 24 小时随时咨询问题或举报问题。公司的道德顾问还可解答员工与道德和合规有关的问题,或者员工也可以到现场亲自举报潜在的不正当行为。

Esterline 会在充足的资金支持下,针对可能不正当行为的举报开展有效、可靠的调查。由雇用总法律顾问雇用公正的外部专业调查人员进行内部调查。

奖励和纪律处分程序

Esterline 拥有纪律处分程序,以处理违反《商业行为和道德准则》、《反腐政策》和相关程序的行为。不正当行为一经发现,即将采取合理行为纠正这种危害,并且采取适当措施,以防止进一步不正当行为的发生。