



# 商业伙伴行为准则

2023 年 12 月

## 概述

KWH 集团基于公开、诚实、可靠、理性和尊重的原则运营。KWH 希望与商业伙伴（包括供应商、分包商、分销商、代理商、顾问和其他商业伙伴，以下统称“商业伙伴”）发展并保持关系，这些商业伙伴与 KWH 具有相似的企业价值观，并以合乎道德的方式开展业务。

本商业伙伴行为准则（下称“本《准则》”）基于 KWH 集团的《行为准则》制定，适用于 KWH 集团下属四大部门的所有公司，即磨料磨具（Mirka）、物流服务（KWH Logistics）、冷冻储存（KWH Freeze）、战略控股（KWH Invest）和存水弯制造（Prevex）。本《准则》另以多项国际公约和标准为基础，如联合国（UN）全球契约组织、经济合作与发展组织（OECD）《多国企业准则》、《国际人权宪章》、国际劳工组织（ILO）《基本劳动原则与权利宣言》以及《联合国企业与人权指导原则》。

本《准则》包括上述国际公约和标准，构成 KWH 开展业务所依据的价值观。KWH 希望其商业伙伴在涉及 KWH 的问题上，以及在涉及其自身员工、商业伙伴和其他第三方（包括政府官员和其他官员）的问题上遵守类似的价值观和标准。

本《准则》中凡提述“KWH”或“公司”之处均应指 KWH Group Ltd.，包括其所有次级部门、子公司、分公司和 KWH 管理和控制的其他实体。

## 1. 商业行为准则

### 1.1. 遵守法律法规

我们希望商业伙伴以专业且符合道德规范的方式开展商业活动，并遵守所有适用法律和法规，以及相关和适用的国际公约和标准。

如果本《准则》项下要求比现行法律或法规更为严格，则在相关司法辖区应优先适用本《准则》的要求。如果本《准则》项下任何内容与商业伙伴运营所属司法辖区的当地法律相抵触，且该司法辖区的当地法律规定更为严格，则应适用相应之当地法律。针对本《准则》中未明确规定的情形，商业伙伴应遵循本《准则》的精神行事。

### 1.2. 反贿赂和反腐败

腐败包括各种各样的活动。它不仅涉及金钱，也包括其他形式的偏袒，如任人唯亲和徇私舞弊等。KWH 对于任何形式的腐败和贿赂，无论是直接或间接性质，均采取零容忍的态度。

商业伙伴应确保所有董事、员工和代表其履职之第三方均遵守所有适用的反腐败法律。

商业伙伴不得为了影响公职人员或任何第三方的作为或不作为，从而获取、保持或保障任何形式之不当利益，而向其提供、许诺或接受任何有价物品或不正当好处。无论是直接提供或通过中介提供的好处，均适用本款规定。

### 1.3. 商务礼品和企业招待

如果商务礼品和企业招待符合适用法律和当地公认的良好商业惯例，且也不会被合理解释为了获得不公平的偏袒待遇而进行的贿赂。如果商务礼品和公司招待符合适用法律，并且不能被视为贿赂以获得不公平的优惠待遇，则能够促进建立双方关系。礼品是可以公开谈论的，贿赂则不然。贿赂会被假定涉及好处回报，礼品则不然。

在符合惯例和适用法律的前提下，可以接受偶然性且合理的商务相关礼品、娱乐和其他企业招待。商业伙伴不得向 KWH 员工或其家属提供任何可能影响或可能被视为影响 KWH 员工做出任何涉及 KWH 与商业伙伴的业务决定的礼品、餐饮或娱乐招待。KWH 员工在访问商业伙伴公司时应自付差旅和住宿费用。

未经上级明确书面批准，KWH 员工不得赠送或接受价值超过 100 欧元的礼品。禁止提供或接受现金或如礼品卡等现金等价物。

### 1.4. 利益冲突

商业伙伴应避免涉及 KWH 的工作的潜在利益冲突。商业伙伴应向 KWH 披露所有利益冲突或被视为利益冲突的情况，例如 KWH 员工或其直系亲属：

- (a) 持有商业伙伴的重大财务或其他权益；
- (b) 担任商业伙伴公司的管理职务；或
- (c) 为商业伙伴执行构成或被视为构成利益冲突的工作。

### 1.5. 竞争

商业伙伴必须遵守所有适用的竞争法律。商业伙伴不得旨在妨碍竞争的讨论、沟通，同意或达成任何其他谅解和信息交流，如价格垄断、分享市场、分配客户或其他非法限制性行为。

### 1.6. 保密和知识产权

商业伙伴应根据适用法律和合同的规定保护 KWH 的知识产权，包括保密专有技术和商业秘密，并确保其信息安全和其他常规安保措施足以保障所有此类信息的保密性和安全性。

### 1.7. 数据保护和隐私

商业伙伴仅在遵守适用法律和法规的前提下收集和處理个人数据（即关于已识别或可识别个人的信息），并确保将安全维护此类信息。

### 1.8. 准确和完整会计

准确保留账簿和记录以及申报税费和关税是保障可持续经营合法、透明企业的基础要求之一。商业伙伴必须遵守所有适用的防骗税和逃税法律。

## 1.9. 反洗钱、出口管制和制裁

商业伙伴必须遵守所有适用的防洗钱法律以及反恐相关法律。商业伙伴必须遵守出口管制和贸易制裁相关的适用法律法规，包括但不限于美国、联合国、欧盟或英国颁布的法律法规，不得参与或致使 KWH 参与任何形式的违反制裁的行为。

商业伙伴必须应要求共享关于其产品和服务的相关准确贸易数据和单证。商业伙伴还必须共享关于公司所有权的准确数据。

商业伙伴必须确保 KWH 无需任何出口许可，即可出口其向 KWH 出售的材料、部件、产品和服务。如果需要出口许可，商业伙伴应立即提前通知 KWH。

## 1.10. 产品安全

商业伙伴不得进行任何产品安全方面的妥协。其所有产品和服务必须符合人类和环境安全性。

## 1.11. 环境责任

商业伙伴必须遵守环境和环境保护相关的法律。商业伙伴必须致力于持续改进相关活动，降低温室气体排放和碳足迹，减轻对于气候变化的影响。

商业伙伴在运营过程中必须尽量推行循环商业模式，回收或再利用生产线产生的废料，尽量减少向垃圾填埋场输送的废物。如果确实无法回收和/或再利用，商业伙伴应当研究将相关材料出售给第三方进行后续加工，创造新的收入来源的可能性。

商业伙伴必须致力于在产品生产和服务提供过程中贯彻环境可持续发展原则，预测、降低和预防其运营、产品和服务对环境造成的危害。商业伙伴必须确定其商业活动对环境的影响，在商业活动和产品规划和落实过程中考虑环境问题，从而系统性管理环境风险。商业伙伴必须以全面降低其商业活动导致的负面环境和气候影响为目标。

## 1.12. 以负责任的方式采购原材料

商业伙伴应遵守负责任采购和冲突矿物相关的适用法律，并且以可靠方式判断此类金属和矿物的原产地和来源。

# 2. 人权和工作环境

## 2.1. 尊重人权和劳动权

商业伙伴的员工及其代表在工作场所应当诚信，相互尊重。商业伙伴必须认可员工享有自行是否由其选择的工会代表的基本权利，且必须为员工及其合法认可的工会提供参与集体谈判的权利。

商业伙伴必须支持并鼓励员工表达自己的意见，并自由与其管理人员探讨相关问题。

商业伙伴的惯例做法必须以国际公认的劳工标准为基础，同时兼顾其所开展业务的各个司法辖区的适用习俗和法规。

商业伙伴必须致力于公平提供达到或超过国家法律标准、集体协议或我们所涉行业的公认标准的薪资和其他福利。本款规定也适用于工作时间（包括加班和加班补偿）相关的法律、集体协议和标准，以确保员工能有充足的休息和休闲时间。

## 2.2. 不歧视

商业伙伴应致力于营造包容性的工作文化。商业伙伴赞赏并认可所有人都是独一无二的，尊重其个人能力和观点。在做出员工相关的决策，招聘、培训、薪酬和晋升决策时，仅限以业绩、资历和其他专业标准为依据。在做出此类决策时，不得考虑员工的性别、年龄、宗教、性取向、政治倾向、民族或人种背景或其他类似特性。

商业伙伴不得接受任何形式的歧视。商业伙伴必须公平、无偏见地对待所有在职员工和准员工。不得容忍任何直接或间接、肢体或口头的欺凌、骚扰或报复行为。

## 2.3. 强迫劳动和童工

商业伙伴不得在其设施内或其任何商业伙伴的运营过程中使用童工或强迫劳动。无论商业伙伴在何处运营，均须遵守适用国家法律和国际标准关于最低年龄的要求。

商业伙伴，包括其招聘机构，均不得从事或容忍任何形式的强迫劳动、抵押劳动或非法劳动，包括人口贩运和其他形式的现代奴役。其在运营过程中必须保护人的尊严，防止一切形式的性骚扰、性剥削和性虐待。

在雇佣伊始或雇佣期间的任何时候，均不得要求员工缴纳招聘费或上交财务或个人证件。

## 2.4. 健康与安全

商业伙伴必须提供安全、健康的工作环境，最大限度降低工伤事故，并采取一切可行措施防止发生此类事故和伤害。商业伙伴必须严格遵守适用的国家健康和安全生产法律，以及适用的集体协议项下规定的健康和安全生产条款。

商业伙伴应致力于保障工艺安全，全面实施旨在识别和发现潜在危险的管理系统和控制措施，以防发生意外和伤害。

## 3. 次级供应商和关联公司

商业伙伴应确保其关联公司及其商业伙伴也遵守本《准则》（或类似要求）。在本《准则》中，“关联公司”是指受商业伙伴控制、控制商业伙伴或共同控制之公司。

商业伙伴应评估和监控其供应链，并应要求为 KWH 收集能够证明其供应链符合本《准则》规定的相关信息。

## 4. 监测、报告和处罚

商业伙伴应定期监督其对本《准则》的遵守情况，包括其关联公司和自身商业伙伴的遵守情况。

如果 KWH 为了核实商业伙伴是否遵守本《准则》而提出相应要求，则商业伙伴应根据要求提供所有必要的相关信息和文件。一经提出要求，商业伙伴应允许 KWH（或经 KWH 授权的第三方）进入相关场所和访问相关信息，进行现场审计，包括与相关人员进行面谈和查阅准确完整的文件和记录。

商业伙伴应立即纠正已发现的任何不合规项目，并谨防后续重复发生此类违规行为。

如果商业伙伴不遵守本《准则》，则可能会对其与 KWH 的业务关系造成负面影响。如果 KWH 合理认为商业伙伴严重违反了本《准则》或未能纠正违反本《准则》的行为，则 KWH 有权立即终止与商业伙伴的商业关系，无论相应商业伙伴与 KWH 签订之任何合同中关于终止的条款是如何规定的。

如果商业伙伴担心其与 KWH 的关系中存在不符合本《准则》的情况，则应向 KWH 举报，例如向 KWH 联系人或 KWH 任何其他适当的管理层人员进行举报。商业伙伴可随时将此类举报发送给 KWH 集团合规团队（电子邮箱：[www:kwhethics.contact@kwhgroup.com](mailto:www:kwhethics.contact@kwhgroup.com)）。商业伙伴也可通过 KWH 集团的保密举报系统“道德热线”举报不当行为（链接及更多说明请访问如下网址：<https://www.kwhgroup.com/en/kwh-group/whistleblowing>）。