



版本 3.1 // 2020 七月
中文

KION[™]
GROUP

凯傲集团 行为规范

共同的 品牌

顾名思义,凯傲集团是团结,我们是一个集团。凯傲集团是一个孜孜不倦的发展进程——它成长、更新、集合人和创意。它的产品、服务、解决方案及其优异品质是企业成功的基石。

凯傲集团成功的另一基石是它的员工。每一名效力于凯傲各个运营单元的员工都在为运营单元的发展贡献满腔热情，这是推动整个凯傲集团发展的力量。在发展的过程中，合规是一个重要的环节。任何违规行为不但可能给运营单元带来损失，而且也可能给凯傲集团带来损失。避免合规问题，全心全力携手共进，为凯傲集团的成功奋力拼搏，就是我们的

共同
目标！

呈现在您面前的是《凯傲集团行为规范》。我们在凯傲集团从事商业活动的时候要遵守其中的规定。因为合规就意味着：遵守法律和企业条例。这些法规对每位员工都提出了很高的要求。我们知道，对所有这些法规、条例保持一个综合全面的了解并不容易。但遗憾的是，每个人身上所具有的一般的法律常识和正义感有时是不够的。我们必须就共同的基础和立场达成一致，且要有具有约束力——这就是为什么规定的数量如此众多的原因。而这些规定的本身并不是目的。恰恰相反：

合规 的好处

1. 对于您个人：

您在一个可以信任的环境中工作。您可以公开和坦率地与同事交谈。我们拥有一个共同的凯傲集团价值观作为基础，您可以随时用它进行参考。同时，在您为企业做出决策的时候，它为您提供保障。

2. 对于凯傲集团：

在有明确的规定可供参考，可以坦率且相互信任地进行合作的地方，人们开发出具有创新性的产品、生产方法以及新服务的机会就会比较高。同时，这也有益于提高产品质量。此外，如果企业有正确且合法生产的声誉，对客户、供应商以及其他业务伙伴而言就更有吸引力。将两者放在一起就意味着：更好的市场机会。

在日常工作中您会时常面对大大小小的决策。这些决策并非是您为个人作出的决策，而是为公司作出的决策。因此，您也要对企业负责。当您不了解法律及凯傲的准则，仅凭借直觉判断对错，则很可能会误入歧途。如果您遵守合规条例，这种情况就不会发生。

合规 的保护对象

1. 对于您个人：

当您知道在您的企业内部什么是被允许的而什么又是不被允许的，那么您就永远站在安全的一边。不当行为可能造成严重的后果，有些时候您甚至于要承担个人责任。

2. 对于凯傲集团：

如果业务伙伴对一家企业产生了该企业不遵纪守法的印象的话，这就会造成严重的经济后果。比如，忧虑的客户会离开并可能带走其他的客户。始终如一地遵守合规条例就会避免以上情况的发生。把一种合规文化作为理所当然的事情去执行和建立，越这样做，合规提供的保护就越强。同时，这种积极影响是相互的：每个人都可以参考这些具有约束力的合规条例，包括每位员工和我们的整个企业。

目录

前言			
至关重要的保护职能	8	5.5. 支付和打击洗钱	33
合规组织	10	5.6. 合同的基础	34
		5.7. 对我们合作伙伴的期望	34
1. 基本的行为准则	12	6. 财务、资本市场和公众	36
“最终, 成功是属于所有人的”		6.1. 企业经济目标的实现	36
采访Udo Toepfl	13	6.2. 财务存档	36
		6.3. 文件的保管	37
2. 凯傲集团与合规	15	6.4. 企业沟通	37
2.1. 合规的意义	15	6.5. 资本市场合规	38
2.2. 关于《凯傲集团行为规范》	15	备受关注	
满怀信心地坚持正确行为	17	Karoline Jung-Senssfelder访谈	39
		6.6. 税务合规	41
3. 凯傲集团 – 我们的产品, 服务和解决方案	18	7. 凯傲集团内部规范	42
3.1. 质量和可靠性	18	7.1. 人力资源	42
为了质量和安全		7.2. 健康保护与工作安全	42
仔细检查: 初始样品的核准	19	一场为安全而展开的竞争	
3.2. 大型项目中合规问题	20	凯傲安全冠军赛	43
周期漫长的德马泰克大型项目	20	7.3. 环境保护	44
		7.4. 保密与保守商业机密	45
4. 可持续发展	22	“人所发挥的安全效力在当今扮演重要角色”	
“合规和可持续发展之间存在共通之处。”		Stefan Rieck访谈	46
Ruth Schorn和Holger Hoppe访谈	23	7.5. IT系统的安全	47
		7.6. 数据保护	48
5. 与业务伙伴及第三方的合作	24	7.7. 使用公司财产	49
5.1. 预防及打击腐败	24	石器时代的教学方法?	50
在安全的一边 – 红线	27		
“贵重的礼品已经不常见了。”			
与谢德安和Joachim Kaffanke的谈话	28		
5.2. 竞争及反垄断	31		
5.3. 对外贸易法	31		
5.4. 处理利益冲突	32		



亲爱的同事们,

遵守规则是我们日常生活的基础,这就意味着:遵守法律、遵从社会文化习俗和守礼节等等。在企业内部,遵守规定叫做“合规”。我们每个人都有义务去学习和遵守这些规定,因为合规既是我们企业文化的一部分,也是我们成功经营的基础——诚信、协作、勇气、卓越。

我们不时从媒体上听到政治和经济生活中涉嫌腐败的案件。在一定程度上,这些案件的情节都相对清晰明了。但我们如何应对所谓的灰色地带呢?腐败是从哪里开始的呢?可以肯定的是,那些能够让人产生怀疑的地方总是存在各种各样的风险,例如诉讼、制裁、损失赔偿和声誉损失。其后果经常是个人或者企业都无法预见到的。这就是为什么我们要完全避免出现此类情况,而实现这一目的的前提是每一名凯傲集团的员工都只做正确的事。在凯傲价值观中,“**诚信**”是一个核心的组成部分,而“**诚信**”也是做到“**合规**”的基础。

合规是我们每一个人都要面临的挑战。要作出正确的选择,了解每一条规定并非易事。因此,“**协作**”就更加不可或缺。在遇到困难时,我们要彼此信任,互相帮助。我们要做到开诚布公,坚持做对的事。特别是管理人员,尤其承担重要责任。管理人员要帮助员工,自己要以身作则。我们的合规部门会就此提供咨询服务。

在迈向未来的道路上,“**勇气**”要时刻相伴左右,因为我们随时都可能需要承担可预计的风险。在日常工作中,有时候“睁一只眼,闭一只眼”,忽略某些规则的态度看似更加简单。而正是在这样的时刻,勇气——抵抗诱惑的勇气,就变得更加可贵。“**合规**”是一个无条件的承诺。

在叉车、仓储技术、供应链解决方案和相关服务领域,我们是一家全球领先的创新性供应商。“**卓越**”之于凯傲,首先意味着要为客户创造最大的使用价值。日复一日为客户全心奉献力量的员工是凯傲成功的基石。他们的贡献和创造力是凯傲集团的心脏和脊梁。我们要为员工提供有利的工作岗位。在股东的心目中,凯傲集团是一家可靠而坚实的企业,其战略以四个主要领域为目标,这就是:增长、盈利能力、抗危机能力和资本效率。简而言之:“**卓越**”是我们对股东的承诺。任何一种不端行为,哪怕微乎其微,也会给这一承诺带来威胁。换言之:没有“**卓越**”就无从谈“**合规**”。

我们希望通过《凯傲集团行为规范》帮助您做出正确的决定——无论在公司内部与同事之间,还是在处理与外部合作伙伴的关系上。同时,我们也负责为您提供重要的合规话题的培训并将最新的变动与更新及时地通知您。如果您还是觉得没有把握或者希望获得更加详尽的细节,请联系我们的合规组织。董事会不仅要遵守《凯傲集团行为规范》,同时还负责合规组织。合规在凯傲集团拥有最高的优先权。对此我也将亲自负责。

Rob Smith
首席执行官



积极推进合规——由左至右：

Ruth Schorn, Chief Compliance Officer

Joerg Viebranz, Compliance Governance and Regulatory Affairs

Monika Duben, Assistant Corporate Compliance

Claudia Schwob, Assistant Corporate Compliance

Beata Scheer, Compliance Officer KION ITS EMEA & ITS Americas

Maja Ehse, Compliance Officer

Leonie Eichner, Compliance Officer



至关重要的 保护职能

您在一家像凯傲集团这样的公司工作的时候，面对的是数量众多的规则和期望。凯傲集团帮助其员工去实现这些期望并避免不当行为。这项重要任务由凯傲总部的合规部来承担。该部门的所有成员都具备在凯傲或在其他企业的多年的工作经验。为了能够在一个遍布全球的公司与每位员工取得联系，凯傲设立了一支合规工作组。这支工作组当中还包括来自各地区、运营单元和子公司的员工。他们在当地是合规相关问题的联系人。合规工作组来自不同部门，如财务，采购和人

力资源的约50名同事组成。他们将用自己的一部分工作时间去完成这项任务。

合规工作的一个重点就是为树立正确的行为提供信息和培训。凯傲集团的所有员工在日常工作中都会频繁地接触到这些信息和培训。这个部门的另一项任务就不那么显眼了：处理举报。尽管十分小心谨慎，可是不当行为，或者那些可能导致不当行为的行为也会偶尔出现。

员工该如何举报违规行为呢？

“首先，员工应该去找他的领导并告诉他，自己发现了什么有嫌疑的不当行为。处理这样的举报是领导的职责之一。通常事件在这一个级别就可以被澄清了。”如果不行的话，员工应单独或与其领导一起进行举报。



为此我们提供了多种的选项：员工可以通过电子邮件、信件、电话或亲自拜访的形式来联系合规委员会，或者直接联系合规委员会的一名成员。也就是说：合规部门，法律部门，人事部门或内部审计部门的主管。“公司任何员工都可以联系我们”，合规部门的负责人Ruth Schorn说。那热线电话呢？“这当然是向所有公司员工开放，尤其是当他不愿意向自己的领导举报或对直接联系合规委员会及其成员而有所顾忌，或仅仅希望保持匿名的时候。”

举报以后会发生什么呢？

Ruth Schorn描述了下一步会发生什么：“每一份合规举报都会被立刻转交到合规委员会的所有成员的手里。接着，我们会评估举报的内容，采取必要的措施。多数情况下，为了澄清事实我们需要更多的信息。在合规委员会内部我们会决定由谁来负责调查。”通常情况下会由内部审计部门来接受这项任务。但如果涉及到人事问题，人事部门也会进一步调查。当我们在合规委员会内部处理举报的时候，我们也要遵守规定。从收到举报开始直到调查结束都会按照内部程序规则中的规定严格执行。“不幸的是，并不是所有的怀疑都非属实。在这种情况下，我们通过咨询之后会向当事

人的领导提议我们与当地人事部门一起确定的惩罚措施。”

只要不涉及到刑事犯罪，经验告诉我们，绝大多数的违规行为都是出于无知。这就是为什么我们要培训我们的同事，并努力为他们提供更全面的信息。每个人都应该清楚他被赋予的期望是什么以及他应该如何避免犯错误。”

凯傲集团如何处理当事人呢？

举报主要涉及到两个人：举报人和被举报人。“保障双方的隐私权非常重要。这就意味着完全的保密。在这一阶段任何人都不应受到负面影响。”同时，调查必须以最大的谨慎态度进行。Ruth Schorn：“这是一项很微妙的工作，需要非常慎重。很多时候，我们不能和领导以及举报所涉及的员工直询问被举报的不当嫌疑行为。作为一项规则，我们必须先获取不偏不倚事情的状况。当然，无罪推定原则在这里也同样适用：直到证明其不当行为成立，否则我们都要假定当事员工遵守了规定。

如果调查结束后发现对其的指责不实，那么在当事员工身上又会发生什么呢？“我们会要求该领导与这位员工进行一次最终谈话。无论怎么说在现场都产生了不当行为的

印象。他们应该共同思考这是怎么造成的并由此避免此类事件再次发生。谈话主要是为了保护当事员工，但同时也是为了其领导及其工作的团队。我们把这视为负责任的处理。”

当然，数据保护也会被顾及到。

“对所有个人信息合规部都进行保密处理。只有举报的处理人才可以接触到这些资料。在处理程序的最后，相关人员的信息，诸如名字或电子邮件地址都会被删除或涂黑。”

“合规系统只有在故意的不当行为必须承担相应后果的时候才能发挥效力。”Ruth Schorn总结说。“没有人可以选择哪些规则需要去遵守，哪些不需要。不被遵守的规则是无用的规则。同时，我们要注意不能只是夸夸其谈而没有落实到实际。但合规部门和合规工作组的首要任务就是尽一切努力避免产生这样的严重后果。

合规组织

合规是一个十分复杂的话题。对不同情况使用不同规定, 做出正确的抉择并不容易。

对于《凯傲集团行为规范》和进一步的规定及正确行为, 我们总是会提出问题。这时, 您应该首先咨询您的上级。我们开放的企业文化鼓励就地解决问题。如果问题不能够得到解决, 请联系本地合规联系人或者凯傲集团合规部门、人事部门或劳资委员会。

在有疑问的时候请联系专业人员并与之共同讨论。

共同的合规任务

遵守法律规定、本职岗位的工作规则和其他类似的条例是每位员工义不容辞的责任。各级主管有义务管理其责任区, 并以合适的方式让员工了解这些规定、监督规定的遵守情况并追查违规行为。

凯傲集团合规部门

凯傲集团设立有一名首席合规官和一个总合规部门。合规部门为所有集团子公司的管理层、领导层和员工提供遵守合规方面的帮助。

其职责包括

- 评估业务流程中针对合规的风险
- 为涉及合规话题提供咨询并解答问题
- 发布规定与说明
- 开发贯彻合规话题的过程和程序
- 部署总合规系统
- 开发和部署培训材料并对员工进行相关的训练
- 研究获取的信息并调查违规的产生和影响
- 定时向董事会和监事会汇报遵守合规的情况

凯傲集团合规团队

合规团队是凯傲集团合规组织的一部分。它负责统一与协调凯傲集团内部的所有与合规相关的不同任务, 并同时负责发展企业的合规文化。

凯傲集团合规团队成员也就是所谓的合规代表, 负责运营单元、地区和生产基地的合规询问。同时, 他们也负责支持凯傲集团总合规部门完成其核心工作, 比如制定培训内容并将其贯彻到地方。团队的管理和组织由凯傲集团合规组织负责。

子公司的管理层有义务在本公司范围内贯彻执行来自集团总部的指示并监督其执行情况。运营单元的管理层照例负责其所属的公司。

违规的处理

如果您想举报违反合规的行为，且不通过以上提到的任何一个指定联系人，也可以直接联系凯傲集团合规委员会。该委员会接受所有可能涉及违规的举报信息并认真地采取相应措施。合规委员会的成员包括：首席合规官、集团内部审计部门的领导、集团人事部门的领导和集团法律部门的领导。

我们对所有的违纪举报将会进行保密处理。我们鼓励员工实名举报。在特殊情况下，也可以匿名举报。如需匿名举报，请拨打合规部门的国际热线电话。您可以使用凯傲集团的任何语言，而且拨打该电话没有任何费用。您可以在本文件的附录中找到合规部门国际热线电话号码，或者访问凯傲社交内联网。凯傲集团合规委员会全体成员的联系方式均可在内联网中查阅。

如果确实出现了违反法规或企业内部规定的行为，合规委员会和合规部门将与通常负责解决此类事件的集团审核部门紧密合作。

关于投诉的处理

作为员工，您有遵守合规的义务。同时，您也有权享有《凯傲集团行为规范》列出的各项权利。如果您发现自己的权利受到侵害，请联系一位合规联系人。

如果您进行了错误的投诉，即违规的事实不成立，您也不会承担任何后果。

内联网合规主页

欢迎访问以下网址，登录凯傲社交内联网中的凯傲集团合规主页：<http://intranet/kion.grp/en/compliance>。该网页提供了更多的相关细节。同时您也可以在此找到合规部门联络人、合规团队成员和合规委员会成员的联系方式。

如有需要，请使用语言设置功能更改页面语言。

合规热线电话

- KION Group > Tools > Compliance > Compliance: Whistleblowing / Meldestellen **(Germany)** (德国)
- KION Group > Tools > Compliance > Compliance: Whistleblowing **(international)** (全球)

凯傲社交内联网中的合规主页

- KION Group > Knowledge > Topics > Compliance **(international)** (全球)

1.

基本的行为准则

建设性行为

我们要在各个层面上创立建设性的、互助的和相互信任的合作与工作关系。凯傲集团提倡所有员工发挥合作性和积极主动性。

诚信、协作、勇气、卓越——这是我们共同的凯傲集团价值观，同时也是《凯傲集团行为规范》的基础。

负责的企业管埋

凯傲集团是一家以实现其自身经济效益为目标的商业企业。我们不遗余力地将自己的产品推动到技术进步的最前沿。我们对产品、服务和解决方案的质量及安全性有着最高的要求。与此同时，为了当今社会和子孙后代，我们对人类和环境负责。

人的尊严、人权和抵制歧视

我们相互尊重。我们重视每一个人的尊严并保证人权。我们绝不容忍雇佣童工或利用青少年从事有危险性的生产活动，同时我们也不允许其他一切强迫劳动。我们严格遵守一切有关的现行法规。

我们本着互相尊重、忠实和公平的态度对待彼此。我们反对一切歧视，例如因国籍、种族、宗教、年龄、残疾、肤色、性别认同、政治信念和性别差异而带来的歧视。任何相关的法律规定优先。我们同样不容忍性骚扰、身体或语言上的人身攻击。

基本的沟通原则

作为一个国际化企业，我们分享着源自不同文化背景的经验与价值观。坦诚公开、诚实守信不仅是我们彼此之间也是我们与客户及商业伙伴交往的原则。我们要求所有员工给予来自其他国家和拥有不同文化背景的同事、客户及业务伙伴最大程度的尊重。以上原则适用于私人交谈、电话以及书面或电子邮件声明。在内联网和互联网上发言，例如社交网络、博客、论坛和聊天室也必须遵从此原则。在商业活动中的言论不代表私人观点。在与凯傲集团业务相关的活动中发表的个人言论均被视为本集团的声明。

因此，我们不对过去、现在或将来的政治事件发表评论。只有在公司利益受到影响的情况下，凯傲集团才会就政治事件发表声明，只有经授权的相关人员才可以代表凯傲集团发言。

同时，我们也不能发表任何否定或贬低客户、竞争对手或同事的言论。

管理文化和领导责任

合规的贯彻实施需要管理人员以身作则，因此我们的管理人员不仅自己要正确及合法地做事，而且对其员工有同样的要求。

管理人员应尽可能地激发员工的自觉性，给予员工更多的自由空间并提供指导与帮助，如设立明确的规定与程序、提供相关的信息并监督执行情况。如果管理人员将任务委派给一个或多个员工，其个人同样要对员工的行为负责。当然，员工也不能推卸自己所应负的责任。

“最终，成功 是属于所有人的”

采访UDO TOEPFL

UDO TOEPFL在阿沙芬堡的林德物料搬运公司的IT / 设备管理技术部门工作。从青年时代开始，他就参加了里茨塔特的志愿消防队。

KGCC(即凯傲集团行为规范，以下简称行为规范): Toepfl先生，您作为志愿消防队的一员已经很多年了。您当初为什么会想到要参加消防队呢？现在它还有什么方面吸引着您吗？

Toepfl: 那时，我父母的一个朋友在少年消防队工作并带我去了那里。在德国，孩子们会觉得被介绍到消防队是件很有趣的事。渐渐的，你会越来越熟悉和接近消防队所从事的各项工作以及

面对的各种情况。在十七岁那年，你就可以成为一个可供征召的消防员。

在我看来，消防队提供了让人能够为社区做些有价值的事的机会。我们无偿地帮助每一个人，无论他（她）是谁。除此之外，我也喜欢摆弄那些消防器材并珍视队友之间的友情。

KGCC: 消防队也有合规准则和行为规范。为什么这是非常重要的呢？

Toepfl: 所有的领域都有规定。人们在培训和演习当中对它们进行学习。尤其是，当你在灭火或提供技术救援时，必须或多或少地依据消

防服务条例来执行。特别在发生重大事故，需要多支消防队有针对性地进行合作时，这一点显得更为重要。最为关键的是，在部署和实施的时候，确保指挥系统以及命令与服从原则行之有效。这可能与目前的合作式领导给人留下的印象有所不同。但我们绝对无法想象，在一幢正在燃烧的房子面前处置火情时还要讨论到底要把梯子从左面还是从右面架起来。能够接受这些原则与规定的人才能在消防队工作。

在工作结束之后的情况又有所不同。这时，每个人都可以表达自己的意见，并且共同思考，是否将来要以另一种方式对情况进行处理。



KGCC: 您能不能就一个规定举出一个具体的例子呢?

Toepfl: 我马上就想到了一个关于组织的例子: 消防车里的座位排序。汽车里的每个座位都和一个特定的功能联系在一起。在理想的情况下, 出发的时候每个人就已经知道了自己应该完成的任务, 无论是建立供水还是照顾伤员。我们每个人在头盔上都有标识。这些标识立刻就会告诉其他救火队员, 此人持有的资格, 比如说他是不是一个呼吸防护器使用者(即此人可以在使用呼吸防护器的同时进行工作)。而其他的功能, 像组长或排长, 也可以从这些标识中识别出来。由此, 在我们到达现场的时候, 很

多事情虽然没有说出来但已经规定好了。

KGCC: 提供救援和灭火是有危险的。有没有什么规定是为了保证您自身的安全而设立的呢?

Toepfl: 我们举个例子, 比如说呼吸用空气。我们在进入建筑物的时候经常要携带所谓的独立式呼吸防护器, 也就是说压缩气体。要反复地检查呼吸用空气的存量, 同时遵守以下原则, 即为回路所预留的量是去路的两倍。

KGCC: 您有没有经历过当某些人没有遵守安全准则而发生的情况呢?

Toepfl: 很幸运, 我自己身上没有出现过这样的事情。在我们的队伍里, 如果有谁反复地违反安全准则, 在出勤的时候就不会再带上他了。

KGCC: 最后还有一个关于在凯傲集团内部施行的问题。基于您在消防队的经验, 您能够给凯傲合规部门提出一些建议吗?

Toepfl: 就我而言, 讨论文化起到很大的作用。要弄清楚一条规定应该如何去理解, 同时在实践中哪里会出现问题并且如何去解决这些问题, 只有通过大家共同讨论才能实现。最终, 成功是属于所有人的——就像在消防队里一样。另外, 这种成功也会激励大家。

2.

凯傲集团 与合规

在凯傲集团工作，随时随地都必须无条件地遵纪守法。这对各级员工来说是既是义务也是自觉行为。

《凯傲集团行为规范》明确地反映了这种态度。

每个人总是要为自己的行为负责，而在采取行动和作出决定的时候，人又难免犯错误。最重要的是我们如何去处理它。只有认识到错误才能够帮助我们避免重蹈覆辙。我们鼓励每位员工主动地报告问题，因为那些未被报告并因此不为人知的问题在一定条件下会产生严重的后果。

2.1. 合规的意义

“合规”可以被理解为“自我约束”。在许多语言中都没有与之直接对应的词汇。在法律上讲，它是指在企业内部遵守法律法规。

凯傲集团的业务范围覆盖众多的国家与地区。了解与掌握不同国家和地区为数众多的法律条款是合规的重要组成部分。从更广泛的意义上说，合规是企业为确保其员工遵纪守法而采取的方法和措施。

合规覆盖所有适用于企业的现有规定条例。

2.2. 关于 《凯傲集团行为规范》

《凯傲集团行为规范》规定了我们的行为方式并给予相应的解释。其主旨在于：

- 《凯傲集团行为规范》用于指导和帮助我们的日常工作。在有疑问的时候，通过查阅本规范可以学习如何处理不同的情况和事件。设立全体员工都必须执行的强制性条例就是为预防商业活动所带来的法律风险，并在个别员工出于不知情或粗心大意而犯错的情况下更好地保护企业和全体员工的利益。
- 《凯傲集团行为规范》反映了我们的合规文化，也就是说以正确的方式做正确的事情的意志，以及保证其顺利实现与不断发展的措施。
- 通过执行《凯傲集团行为规范》，我们将实现对员工、商业伙伴、股东和环境所担负的法律和道德义务。

《凯傲集团行为规范》着重于以下两点：一方面它确立了一般性行为规范，另一方面它涵盖了/合规准则的应用原则。合规涉及到的内容远远超过了这些基本条款。您可以通过阅读我们的内部政策说明获得本规范所列出话题的具体细节。以上内容也可以在凯傲社交Social内联网上获得。

合规话题总是在不断变化。因此，我们将定期补充、更新《凯傲集团行为规范》并统一提供相关信息和培训。同时，管理人员应确保属下员工了解并遵守适用于其自身的规章条例。

2.

凯傲集团 与合规

适用范围

《凯傲集团行为规范》适用于包括经理和主管在内的凯傲集团股份公司及其全球子公司的所有员工（即“凯傲集团”）。这包括执行董事会成员和其他高管。同时，我们监督机构（监事会和审计委员会）的成员在执行涉及本公司的任务时，也必须遵守《凯傲集团行为规范》。

合规——一个共同的目标

每位员工都要为自己的行为负责，因为他不仅代表其所属的运营单元，更代表凯傲集团。虽然每个运营单元独立营运，但却共享一个目标。在合规问题上，所有员工的目标就是要随时随地保护凯傲集团及其业务运营不受违规行为的损害。

遵守《凯傲集团行为规范》

《凯傲集团行为规范》以及由此而制定的方针条例具有强制性。每位员工都有遵守它的义务。与此同时，每位员工都有权利期望自己的待遇皆合乎它的条款。

每个人都可能因为疏忽大意而犯错。我们假设凯傲集团的所有员工都能够诚实守法，同时为了维护公司的利益，对个别员工的不正当行为及时地采取行动。任何违反合规的行为都要依据其性质和程度承担相应的法律责任。在某些情况下会导致解约、追还经济损失或追究刑事责任。

所有的合规条例都具有普遍性并适用于所有员工。即使某些条例在您的工作范畴内很少或完全没有被涉及到，并不意味着它们对您没有效力。那些在其他领域被频繁使用的条例对您有着同样的重要性和约束力。

任何员工都不能以上级指示为理由而推卸自己在违规行为中所承担的责任。

国际协定

除了国内法和国际法之外，还有一系列国家之间的国际协定。它们同样对企业具有指导意义，而凯傲集团尤其要遵守以下的协定：

- 联合国《世界人权宣言》和《人权和基本自由欧洲公约》
- 《联合国反腐败公约》
- 《国际劳工标准》(ILO) 及在ILO声明中记录的劳动的基本原则和权利
- 国际经合组织 《关于打击国际商业交易中行贿外国公职人员行为的公约》

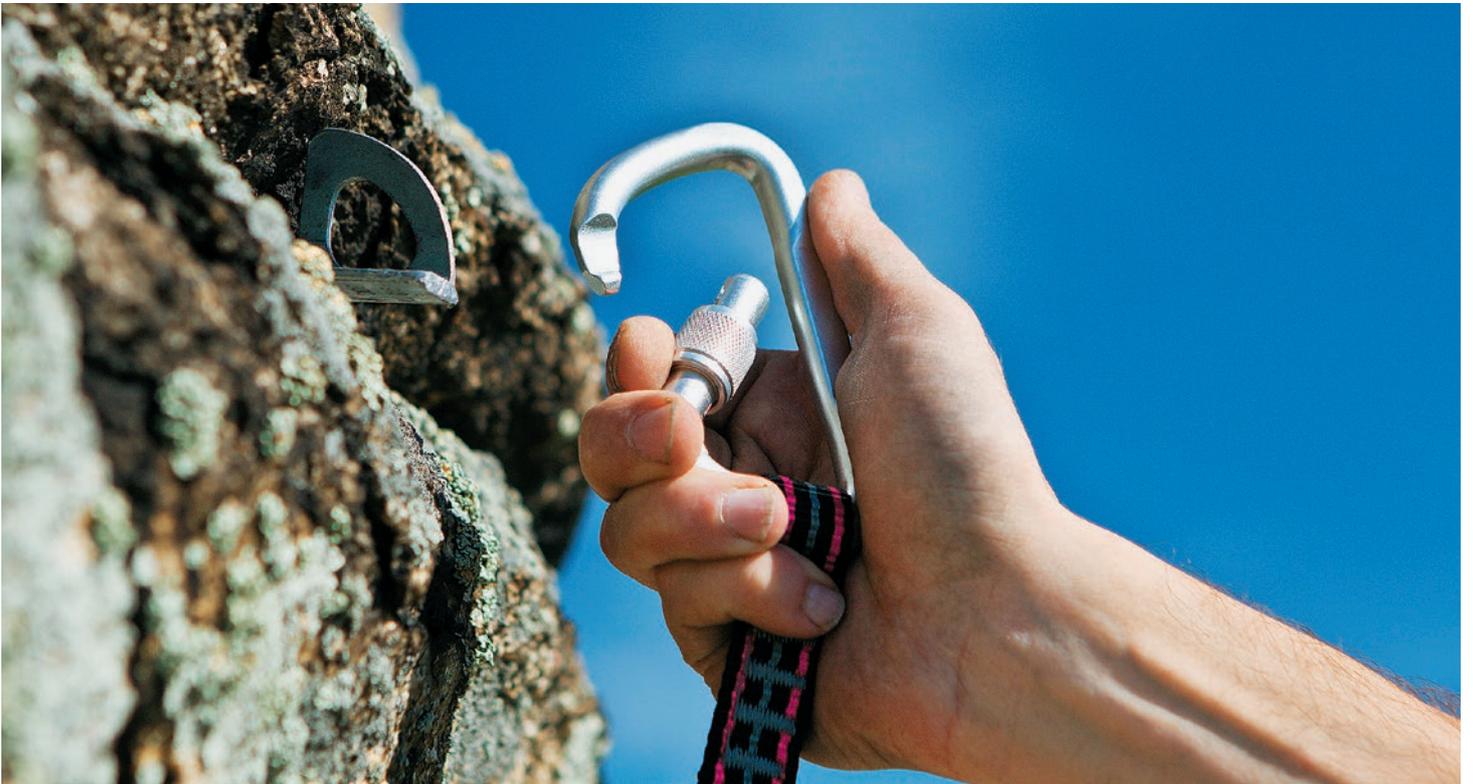
仔细识别不同的司法管辖区

因为凯傲集团股份公司是一家德国企业，当涉及法律规定时首先适用的是德国法律。同时，在其他国家和地区从事商业活动时，公司要遵守当地法律。有的时候，适用的法律规定之间会有相互矛盾的情况出现，而我们要根据不同的情况仔细地分析识别，具体要遵守其中的哪些条款。

做正确的事—— 心安理得

任何一个商海中人都深知，没有一条一成不变之路。这条路有时是一条颠簸的乡间小径，有时是一条平坦的阳关大道。这虽然都属常情，但合规的风险无处不在。这些风险可能会把面前的道路变成一块挡路的巨石。

要想翻越这样的障碍，坚实可靠的攀岩工具就必不可少。它为攀登的每一步提供保障，它让一个艰险的陡坡变得可以战胜。这套工具就是我们的《凯傲集团行为规范》，简称“KGCC”。每一个决定都掌握在您自己的手中，但有了这套准则，无论前途多么险峻，您也不会一步踏空。



基本适用原则：

- 如公司经营业务所在国的本土法律规定比德国法律更加严格的话，那么公司的员工都必须遵从所在国当地法律和法规的限制和约束。**各国分公司**将根据当地法律对指导方针进行内部调整。
 - 反之，如当地法律不严于德国法律并且**凯傲集团从集团总公司的角度**认为严格的规章制度是合理的或从法律的角度看很有必要，那么则要将这些规则在公司内部准则和工作中进行细化和体现。
 - 同时，凯傲集团的国外子公司有权依据当地的法律、惯例和其他因素制定更为严格的内部规定。
 - 只要不违背当地法律，不与当地法律相矛盾，这些规则就适用于企业。
- 如果您有任何的法律相关问题，请联系合规和法律部门。

3.

凯傲集团—— 我们的产品、服务和解决方案

3.1. 质量和可靠性

客户重视我们的产品和解决方案为其优化流程所发挥的重要作用，他们把这样的购买决定视为一项长期投资。因此，优良的品质和可靠的性能是重要的决定性因素。我们从客户的角度进行产品的开发和生产，为不同的应用领域提供一系列创新可靠的产品和解决方案。

我们的产品旨在有效地解决各类物流难题并且拥有良好的使用寿命。当我们的产品在客户方被投入使用的时候，我方技术人员将进行现场检测。同时我们也为客户和经销商提供技术性改造方面的恰当服务且无时无刻不注重产品的安全性能。

在极少数情况下，我们的产品也会出现问题。这时，每一位员工都有责任及时地跟进，并迅速澄清和解决问题。

我们要以快速和灵活的服务尽可能地满足客户的愿望。我们的目标是令所有购买凯傲产品的客户满意。同时，我们也有义务确保产品的安全性和可靠性。我们遵循所有的法律规定和技术标准。因此，在涉及到产品的安全性时，不存在任何的商量余地。此外，我们不能满足客户所提出的任何违反法律规定的要求。

我们的内部工作流程必须符合法律规定和企业内部合规条例。所有与产品质量相关的工序流程都要根据 DIN ISO 9001 进行记录、审核和认证。如有需要，也可以参照其他标准。



01



02



03

为了质量和安全

仔细检查： 初始样品的核准

我们在捷克的捷克克鲁姆洛夫的工厂自1997年归属本企业。在这里，我们生产叉车用轴承。在正式生产之前，我们首先制造一个初始样品。对这个所谓的初始样品我们要进行详细彻底的检查，如今这当然是在一台计算机的帮助之下而实现的。当所有的标准都达到以后才能够获得核准并开始批量成产。在生产过程中，初始样品被保留在试验台上。如果我们在产品检测中发现同一批次的另一个轴承出现问题，我们可以马上知道，这是否只是一个个别情况还是整批产品都受到了影响。

- 01 轴箱将被放置在测量机上
- 02 Daniel Steker核准初始样品
- 03 开始基于电脑的检测



01



02

漫长周期——

德马泰克的大型项目

01 项目启动前一切准备就绪

一座全自动高架库是比一辆叉车大得多的投资项目。一套类似的设备制造规划和执行是一个颇为复杂的过程。这一过程将动用大量的资金、人力和其他资源。其筹备期往往要耗时两年或更久。与此同时，项目管理团队要对始终掌握所有的细节和条件，达成一个又一个的里程碑。这是一项庞大的组织工作，许多物资和服务德马泰克不可能一肩承担，而是需要对外采购。在这一过程中，久经考验的、可靠的外部合作伙伴就变得尤其重要。

02 随时保持警觉

一个大型项目就像是一个公司里的小公司，其组织管理也如一家公司。在项目期间，必须对所有风险随时保持警觉。德马泰克为此引入了一套“红绿灯”系统。该系统会对风险进行评估，以直观的方式显示该风险是否还在可控范围之内。其中重要的是，所有涉及风险的信息都要在第一时

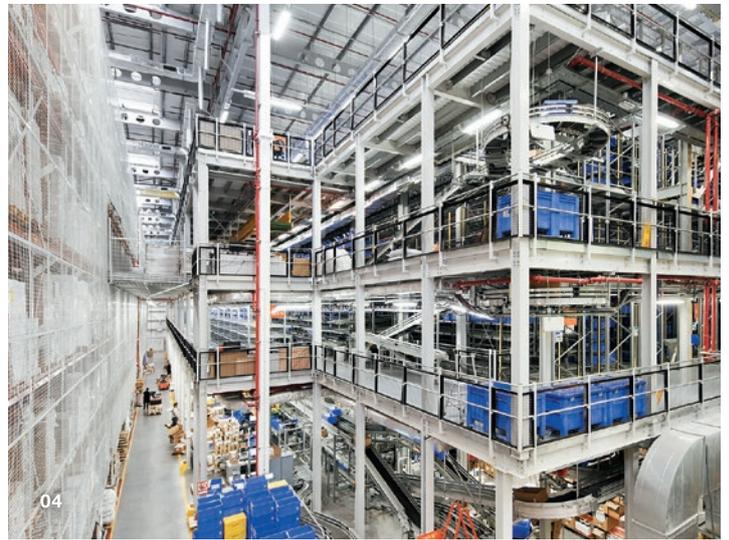
3.2. 大型项目当中的合规问题

除工业车辆和服务之外，凯傲集团下属的某些运营单元还会为大型项目提供仓储物流解决方案，并且往往与客户之间有紧密的合作关系。

具体是否应该参与一项报价取决于一个由既定成员组成的小组所做出的决定。决定的前提条件包含四项审核，其范围涉及合规问题和一些有关调查，具体内容包括：技术审核、商业审核、法律审核、合规审核。在大型项目中，各方关系很可能较为复杂，因而尤其要多加小心。在进行例如技术审核时，要检查所有专利和授权的有效期限，并要遵守各项法律法规。

伴随一个项目的启动，有关的项目领导团队将接手有关职责。在定期的项目进展审核过程中，项目领导团队也要对与该项目有关的风险和合规问题进行考量并书面记录结果。

在企业内部实施的所有的合规准则当然也全部适用于大型项目。而且还可能出现一些特殊问题，或者问题的体现形式与常规有所不同。其中，两个要点尤为关键：



间上报管理人员，因为“黄灯”可以很快变红。管理人员需要此类消息，才能有的放矢地应对问题，排除潜在风险。

重要的是，紧密而信赖的，甚至友情的合作关系——例如与客户方代表之间，不能跨越合规准则的界限。为某一个人提供好处，可能会影响他的采购决定。这样的情况在大型项目中可能会给各方带来重大的效果。这样的行为不仅仅属于行贿，而且对客户的信任关系也将造成不可弥补的损失。即便只是看似行贿的行为，也要务必避免。我们不得与竞争对手之间达成任何有悖公平竞争约定，不得违反反垄断法规。

03 携手共进

一个大型项目往往意味着一个大型工地，团队合作必不可少。项目领导团队的责任是：制定一套成熟的项目规划，详细定义交接环节。依照规划，各方施工

单位按照正确顺序逐步启动和完成工作。延期总会造成高额损失。因此，每一名员工都要严格遵守既定要求。但非盲目地不假思索地遵循，因为任何问题都需要有人及时提出，即便是棘手的问题也不例外。忽视甚至隐瞒问题并不能解决问题。开诚布公的态度是廉洁守法行为的基础。这是我们对客户、对商业伙伴全天候的承诺。

04 值得自豪的时刻

大型项目在其尾声往往举办一次庆功活动。在活动上，大家会一起满怀自豪地来欣赏集体的工作成果，例如当高架库开始运作。

只要遵守有关邀请的所有规则，您就是在为凯傲集团的大型项目合规工作添砖加瓦。

与承包商之间的合作

在标准的采购协议中，均规定了项目中的合规义务。但除此之外，往往还需要对项目合作方的员工进行有关培训。例如，如果因执行项目而会暴露一部分消息，则承包商一方的员工可能从《股份法》的角度成为“内线人士”（见第6.5章）。

私人关系

长久的合作关系会逐渐拉近私人关系。在我们的团队如此，与客户、承包商和当地合作伙伴的员工之间亦如此。因此，我们提醒所有员工注意，随时随地不得损害凯傲的利益，无论是在交换信息或相约集体活动时，均不例外。熟络的私人关系并不能取代有关的合规准则。特别是涉及政府项目问题时，更要多加注意。

4.

可持续发展

凯傲集团一贯坚持可持续发展的原则。在这一问题上，我们以联合国《布伦特兰报告》(Brundtland Report) 当中的定义为准。该定义指出：

“可持续发展是指满足当前人类需求而不以牺牲后代需求为代价的发展。”

可持续发展原则在林木行业最为显而易见。如果要为未来人类保存可用林木，砍伐的数量就不能超过同期再生的林木数量。

可持续发展战略

我们也同时兼顾到外部利益相关者的利益：

1. 新法规和新标准提高了可持续发展在整个经济生活中的重要性。
2. 我们的可持续发展观为那些在自己的可持续发展计划中将供应商可持续发展涵盖在内的客户创造优势。
3. 不仅如此，我们也兼顾到那些专门促进可持续发展经济的投资者的需要。

人

面对今天和未来的人才，我们要做一家具有吸引力的雇主。我们相信，一家优秀的企业最能激发员工的热情，为企业贡献力量。

流程

我们已建立起一套必要的**系统化可持续发展管理体系**。这套体系将帮助我们实现所有思路和解决方案。在《凯傲集团行为规范》中也包含了有关可持续发展的特殊规定，例如劳动和环境保护部分。全体员工和管理人员都负有责任，要遵守这一流程标准。

产品

我们正在加强**环保性和安全性更强的产品开发，以及更加安全和环保的业务流程**。在所有措施当中，为产品制定生态损益报告即是一例。我们在其中记录了一件产品在每个生产步骤中所消耗的原材料和能源，及其排放量。然后根据计算得出结果，挖掘节约的潜力。

绩效

我们为企业制定长远的发展规划。凯傲集团的可持续发展意味着附加值和增长。例如通过降低对化石能源的依赖，能够有效降低对环境造成的负担，从而降低企业在特定领域所面临的风险。

可持续发展报告

我们以特定的报告流程定期进行可持续发展评估。在这一过程中，我们将关键数据进行整理，提供给我们的责任群体供其查阅。与此同时，这些数据也是我们履行可持续发展报告义务的手段，此类报告在许多国家已经广为应用。

“合规和可持续发展 之间存在共通之处。”



RUTH SCHORN和HOLGER HOPPE访谈

RUTH SCHORN是凯傲集团的首席合规官，HOLGER HOPPE在凯傲集团负责可持续发展管理工作

KGCC: Schorn女士、Hoppe先生，《凯傲集团行为规范》业已发放到我们的读者手中。但是这与可持续发展问题有何关联呢？

Schorn: 首先，这两者之间存在共通之处。所以我们不想把这两个问题人为地分开。“合规”以遵纪守法为核心。

Hoppe: 这当然也适用于可持续发展。例如不久前，欧盟境内的股份公司都开始承担制定可持续发展报告的义务。企业要向公众展示自己在可持续发展方面取得的成绩。这一领域的有关标准中也包含了涉及合规部门的要求。换句话说，我们有一部分课题是共通的，只是我们工作的出发点有所不同而已。

Schorn: 正是如此。我们的工作以法律法规为核心。但我们的目标不止于此，而是要提高稳定性和信任度。严重的腐败现象甚至可以颠覆一个国家。如果在经济生活中没有公平和信赖可言，社会也不能向前发展。

KGCC: 那么您们是如何来避免重复工作呢？

Schorn: 我们会定期沟通，协调工作，特别是在共通的领域，例如供应商管理。我们的供应商要遵守《供应商守则》，其中不仅包含了法律方面的内容，也包含了社会因素的内容，例如人权问题。

Hoppe: 除经济和生态因素之外，社会因素是可持续发展问题中的第三大要素。

KGCC: 在采购方面，合规部门会监查腐败问题，以及如何解决利益冲突和价格垄断问题……

Hoppe: ……而我们则从供应商选择方面入手。例如帮助采购部的同事一起来减轻我们的生态足迹。

Schorn: 我特别要指出的是，合规和可持续发展两者共享一个道德基础。这也是《凯傲集团行为规范》当中包含可持续发展内容的原因所在。

Hoppe: 作为一家企业，我们的自我考量和追求也取决于我们在可持续发展课题上的立场，以及我们为身处的这个社会所做的贡献。

5.

与业务伙伴及第三方的合作

5.1. 预防及打击腐败

在大多数国家，腐败是一种严重违反公平竞争原则的犯罪行为。不仅在德国，在对凯傲集团非常重要的其他国家和地区也同样适用此原则。

凯傲集团旗下的运营单元生产优质产品。品质和服务带给我们市场竞争优势。腐败不仅会使这种优势荡然无存，也会威胁到我们的市场地位，更会破坏公平竞争的整体环境。因此，凯傲集团明确支持一切反对腐败行为的斗争。

一切利用信任或特殊地位而牟取非法利益的行为均属**腐败**。特殊地位是指在经济、政治、行政或司法领域从事管理工作。利益既可以是物质上的，比如金钱或物品，也可以是通过无形的方式获得的好处。无论是提供或承诺，还是接受或索取好处都被视为腐败行为。

对于合规来说，腐败是一个重要的话题。总是会有各种各样的诱惑，使人偏离正确的轨道，为自己或企业谋取不正当的利益。

以私人标准来从事生产活动具有很大的风险。在商业领域，某些看似无害的行为实际上是受到限制甚至被禁止的。因此，不要以私人标准来判断您的行为是否合理或被允许。

《凯傲集团行为规范》明确地规定了我们为杜绝腐败而必须采取的行动。此外，在内部规章制度中更加明确了预防腐败的相关细节，例如什么样的行为是被允许的或被禁止的。请详细地阅读这些政策与规定并及时提问，从而避免误会和无意的违规行为。

5.1.1. 给予第三方馈赠

每个社会都有被普遍接受的概念，即人们应该或被允许用何种姿态相互尊重。这也同样适用于商业领域。尊重社会的习俗习惯，就要礼貌待人且不对商业伙伴进行非法侵扰。风俗习惯因国家和地区而异，尤其体现在礼品的价值、宴请和招待等方面。因此，各子公司对最高额度做出了相应的规定。如在同一国家或地区拥有多家子公司，子公司之间应通过相互协商做出决定。同时，子公司须调查研究在当地法律中是否有对赠送礼品、宴请和招待最高额度的限制。企业内部条例中规定的最高限额以法律规定为准。

禁止凯傲集团员工涉及以下活动：

<ul style="list-style-type: none"> ■ 支付某人 ■ 给予某人物品 ■ 对某人做出承诺 	为了让他	<ul style="list-style-type: none"> ■ 去做他本不允许做的事情，或者 ■ 去做或者快点儿去做他左右都要做的事情。
<ul style="list-style-type: none"> ■ 从某人那里收钱 ■ 从某人那里得到物品 ■ 从某人那里得到承诺 	因此您	<ul style="list-style-type: none"> ■ 去做您本不允许做的事情，或者 ■ 去做或者快点儿去做您左右都要做的事情。

简而言之：您不能利用权利为凯傲集团或自己谋取不正当的利益。

基于不同国家与地区的详细规定可从当地的管理层或合规代表处获得。

给予第三方馈赠须遵从以下原则：

礼物

只要价值不是非常高，您可以向商业伙伴馈赠广告赠品或其他礼品。同时，任何形式的现金和不在收据中列出的服务是被禁止的。在一般场合赠送适当礼品，如生日或重要节日等，在原则上是没有问题的。

招待

与客户和商业伙伴保持来往对我们商业上的成功至关重要。出于这一目的，作为凯傲集团员工，您可以在合理的范围内发出宴请邀请。判断此类邀请是否合理需要参照不同的标准，例如用餐的商业动机、用餐地点、双方各自在其企业中的职位。签订了重要合同的邀请可以比单纯保持联系的宴请更慷慨大方些。

活动

类似的标准适用于针对活动的邀请。相关的花费不应该超出合理的范围。邀请商业伙伴参加第三方活动（例如体育活动、音乐会等）会引起一些法律问题，因为这一类花费常常超出了合理的范围。如果是您发出活动和聚会的邀请，那么您必须亲自参加。受邀参加凯傲的活动或凯傲官方赞助的活动是被允许的。前提是以商业行为为主要目的，其他方面的活动为辅助。

5.

与业务伙伴及第三方的合作

邀请他人参加公司的活动是一种特殊情况。活动的组织者要提前与凯傲企业合规部就细节进行沟通。

在馈赠和宴请的时候，您不能让对方产生由此而被约束并进而丧失独立判断的感觉，也不能表现出一种期待回报的态度，尤其是在签约之前。因为，这可以被视为出于影响商业决策的目的而事先给予对方好处的非法行为。馈赠和宴请伴侣、亲属、私人朋友和私人客人是被禁止的。《凯傲集团反腐指引》提供了更进一步的细节。

初步测验 — “公开性测试”

您能否问心无愧地告诉大家您送出的每一份礼品和发出的每一次邀请？那些您在公众面前不愿意讲出来的相关经历往往是不恰当的。

与公务员合作及政府合同

法律特别严格地规定了与政府人员之间的交往。

政府人员包括：

- 政府官员
- 政府或公共部门的其他工作人员
- 公共部门下属企业的工作人员
- 国际组织的工作人员

政府部门或政府人员的定义因国家和地区而有所不同。如果您不确定是否在和政府部门打交道，请联系合规联系人。

凯傲集团运营单元在全世界范围内参与市场竞争，并投标政府合同。我们绝不做出任何影响政府人员及其决策的违法行为。这就意味着，我们要随时随地遵守一切政府采购的法律和法规。

作为凯傲员工，您不能为政府人员提供任何好处或做出相应的承诺或保证。违反此规定即被视为腐败行为。我们不能让人产生这样的印象，即凯傲集团通过此类手段去左右政府行为或为自己带来商业上的利益。原则上，微不足道的礼品或宴请是被允许的，其最高数额必须小于在私营领域所规定的数额。如果您在这方面有疑问的话，请求助合规部门。

在政府项目和大型的公共委托项目中，往往会出现长期合作。此处要尤其当心。

捐款和赞助

捐款和赞助同样属于对第三方的馈赠。为了避免可能的腐败嫌疑，凯傲集团在其捐助政策中对捐款和赞助做出了详细的解释。

凯傲集团的捐助政策对有权做出决定的人员范畴做出了明确的规定。其他员工应将第三方提出的捐款或赞助要求转交给相关人员。一般而言：

在安全的一边 — 红线

人们都知道：一条红线把危险区域分割开来。好处是：红色很显眼，同时也是一个信号颜色，并告诉你：停！或者：危险！在现实中一条真正的红线并不会经常出现 — 尽管每个人都知道，这里的意思是：到此为止，禁止前行。

在凯傲集团内部也有一条为宴请和礼物所制定的红线。它把您可以接受的东西和不能接受的东西划分开来。问题是：这条线是看不见的。

对此，凯傲集团行为规范提供了基础框架。但即使它也无法就每个个

别情况去除所有的不确定性。因此我们会确保，当您有疑虑的时候不会独自进行抉择。所有的经理以及合规部门都会帮助您去识别并避免跨越那条红线。

捐赠被视为对与凯傲集团无关的组织提供的金钱或物质上的帮助。捐赠不能以获得或期待任何回报为前提

凯傲集团出于社会责任感和人道主义，可以对教育和科学、艺术和文化及为保护环境和节约资源而设立的项目提供资金和物质上的支持。捐赠对象和资金使用范畴都必须透明公开并记录在案。

不得对个人或盈利组织进行捐赠。给私人账户汇款或所有危害我们企业形象的捐赠都是被禁止的。同时，受益人的目标不得违背我们的商业原则。禁止对个人、党派或其他组织提供政治捐款。

由凯傲集团**赞助**意味着：活动由凯傲集团提供资金或物质支持，而其他机构负责组织管理。作为赞助人，凯傲集团不要求获得回报但可以在活动中进行广告宣传。

凯傲集团允许在其赞助的活动中进行广告和其他市场宣传。但是，赞助费用不得超过类似的广告宣传费用。所有的赞助行为必须公开透明并签订书面合同。同时，赞助行为必须服从于严肃的商业目的并与活动举办者所提供的价值相符。



“贵重的礼品 已经不常见了。”

与谢德安和JOACHIM KAFFANKE的谈话

KGCC: 让我们来谈一谈礼物吧。您在业务往来中收到的最好的礼物是什么呢？

谢: 我们大客户中的一位曾经送给我一块印有他们标识的高尔夫配件。这是一块很小的表，可以挂在高尔夫袋的外面。我现在还在使用它，而且每次看到它都会让我想起这位客户。我曾经听说过的最好的

商业礼物是我的一位经销商收到的一个iPad。对于这种认可他非常的高兴，同时他也知道他必须把这件礼物退回去。

Kaffanke: 我最好的商业礼物是间接获得的。那还是在90年代初的时候。当时的礼物与现在能够接受的比起来更加昂贵。那时候我在伦敦的一家律师事务所工作。我的老板

< 谢德安，一位在厦门成长起来的中国人，在2000年加入林德(中国)。在过去的十四年中，他从销售经理升为区域总监，接着又成为全国销售总监并进而出任林德(中国)的销售与服务副总裁。

> JOACHIM KAFFANKE，一位德国律师，在凯傲集团总部负责两项职能：作为集团办公室的领导，他负责董事会和监事会的事务，另外，同时他也是集团法律部门的领导。



从一位心存感激的客户那里收到了一箱高档法国葡萄酒，并非常慷慨地给每位参与此案的团队成员发了一瓶。

KGCC: 您二位都提到了确实存在过于贵重的礼物且可能必须将其退还回去的情况。这种退还礼物的行为在社交上可以被接受吗？您会怎样处理这种情况？

谢: 在中国，于节日期间或进行拜访的时候赠送礼物以表示尊重，是一件很平常的事。在退还礼物的时候，必须以谨慎和礼貌的态度进行并表示出已经了解了对方的心意。

但是，现在其实每个人都知道，关于礼品和宴请的规则已经有了变化，同时大部分的企业都有对什么样的礼物是可以收取的规定。因此，几乎没有什么人再送昂贵的礼物了。同时，退还礼物也是没有问题的，但是就像上面说的，请保持谨慎和尊重的态度。

Kaffanke: 我的经历也同样告诉我，贵重的礼品在商业场合已经不常见了。我有时会被邀请去参加那些票价十分昂贵的活动或筹款仪式。因为我是以企业领导的身份被邀请的，我总是问自己，是否这样的邀请还是在商业允许的范围之内

呢。如果我认为它的价值太高，即不能被接受，那我就拒绝。当我或许还是想去的时候，我就会申请相关的董事会成员的如下批准，即我在自己承担所有费用的条件下接受邀请。

KGCC: 在您的国家或地区, 什么样的东西是典型的礼物呢?

谢: 中国很大且有着众多的地区和文化。在进行商业拜访的时候, 一般是携带地区的特产。比如说一些特别的食物或茶。另外一种可能性就是印有企业标识的小礼物或者典型的节日礼物。

但也必须注意文化差异。在其他一些国家, 人们通常喜爱某些东西, 例如钟表, 这样的礼物会被很高兴地收下。在中国, 送钟有“送终”的谐音。

另外, 在商业场合选取礼物的时候必须考虑到接受人的职位和级别比如说, 当同时给经理和员工赠送礼物的时候, 给经理的礼物比给员工的礼物贵重一些是可行的。

Kaffanke: 地区特产在欧洲也很常见: 食品, 糖果, 葡萄酒或者一些时令的东西。有的时候我也会给某人送一本书, 如果我认为他会对此感兴趣。在一些场合, 作为具有文化价值的特殊敬意, 也可以考虑赠送玻璃器皿或瓷器。

KGCC: 在您的地区有什么禁忌吗? 也就是说, 如果不了解文化背景就会做错的一些事情?

Kaffanke: 我会避免赠送一切有历史和政治背景的东西。因为在这种情况下, 我们不会知道是不是伤害到了一些敏感的东西同时对方是否会把这样的礼物认为是一种侮辱。

谢: 关于宴请我还想到了一些其他的東西: 在中国, 座位排序是非常重要的。主人坐在主桌正对门口的位置。这就是所谓的“主位”, 即中央的位置。在主位的左右两边分别安排最重要的和次重要的客人。组织宴请的人坐在主人的对面并负责点菜和埋单。通常的规矩是: “老板不埋单”。要不然的话, 他会丢面子的。

5.1.2. 接受第三方的馈赠

接受馈赠参照给予馈赠的规定执行。唯一不同的是将赠与人与受赠人的角色进行了调换。凯傲集团员工不得利用自身的职位或权利为企业及个人谋取违法利益, 尤其不能要求或接受商业伙伴为其提供好处, 而由此获得业务上的优先权。

请您在涉及馈赠的时候格外小心。请使用子公司所规定的最高值作为衡量标准。接受馈赠也可能导致利益冲突并损害凯傲集团的声誉。

礼物

接受礼物参照馈赠礼物的规定执行。对给予员工个人或其亲属的各种形式的好处都被认为是礼物。一般来说, 您不能接受任何形式的礼物, 尤其是各种形式的现金或未在收据中列出的服务。小额物品或印有公司标识的广告赠品不在此限制内。在此, 请您仔细地权衡, 礼物的价值是否过于贵重, 能否在允许的范围内接受。如果礼物的价值明显地高于规定所允许的最高值且超出一般社交的范畴, 在您做出商业决定的时候就很可能受到左右。如果出现以上情况, 您必须及时通知上级或合规部门。

邀请和娱乐

您可以出席正当的商务宴请或其他社交活动。同时, 您也要有所准备(当然, 并不是必须的), 在合适的时候发出类似活动的邀请, 且不期待任何回报。

您不能参加由供应商和商业伙伴一方支付飞行、酒店和旅行费用的活动。

如果您不确定是否能够接受礼物或邀请, 请联系合规部门。

文化差异

在您接受馈赠的时候, 请务必参照根据特定国家所做出的相关规定。具体细节请查阅相关的内部准则。在某些文化中, 拒收礼品或谢绝邀请被认为是一种无礼的表现并与社会风俗格格不入。如果不得不接受礼品和邀请, 您一定要明确地表示自己代表凯傲集团, 并及时通知上级和合规部门并讨论进一步的行动。

《凯傲集团反腐方针》对接受馈赠的条件做出了明确的规定。

5.2. 竞争及反垄断

凯傲集团理所当然地遵守公平竞争的规则。很多国际法规对公平竞争及反垄断都有着明确的规定。违反这些法规，企业和个人都有可能被严厉惩罚和罚款，并面临数额巨大的损害赔偿。同时，对凯傲集团及其运营单元的声誉也会造成严重的损害。

我们绝不与竞争对手达成任何有损公平竞争原则的协议。

协议的形式并不关键，重要的是其内容。即使在非正式场合，或所谓的私人圈子里面您也不可以和竞争对手商讨以下的话题：

- 价格、产量、产能、销售渠道、利润率、市场占有率、投资、战略
- 在竞标时提交虚假的报价
- 分配客户、区域或生产项目
- 放弃竞争
- 同时服务于竞争对手的供应商及合同伙伴的价格和商业条款

甚至与竞争对手交换信息都可能违反公平竞争。

有些人会利用行业协会所举行的会议而商讨非法的竞争协议。您绝不能参加这些话题的讨论。如果您对能否参加某些话题的讨论及话题可能涉及到的内容有疑问的话，请联系法律部门。

5.3. 对外贸易法

对外贸易法对货币、商品、服务、资金和其他资产的国际商业交易做出规定。其中也包括硬件、软件和技术。以电子方式传输，如通过电子邮件或网络下载，也属于进出口范畴。

其中，须遵守的且相对复杂的条款包括：

- 人员检查
- 商品检查
- 使用检查和禁运
- 包括关税法在内的进口法律法规

由于凯傲集团为国际股东所拥有，公司还须遵循其他国家的出口限制规定。

所有产品进出口相关员工必须遵守所有的法律法规。如有疑问须咨询相关方面的专业人士。

5.

与业务伙伴及第三方的合作

5.4. 处理利益冲突

当一个人面临不同利益的选择，且这些利益服务的对象又不能协调一致或相互包容的时候，我们称之为**利益冲突**。对员工来说，这种现象在个人利益与公司利益发生冲突的时候尤其明显。此时，员工可能因为顾及到自身的利益而无法做出能为企业带来最大利益的决定。

利益冲突也被称为忠诚冲突，并可能对企业造成重大的损失。在企业的商业行为中涉及个人利益很容易导致腐败。

如果员工的亲属可以从商业决策中获利的话，也会出现利益冲突的情况。当两者的利益不一致的时候，该员工就要被迫在亲属利益与公司利益之间做出选择。

当员工面临或趋近利益冲突的时候要及时向上级报告。

我们要完全避免利益冲突或类似情况的出现。做到这一点就要求我们的行为透明公开。如果您对此有疑问的话，请联系当地的合规联系人或凯傲集团合规部门以获得帮助。凯傲集团指导方针将就利益冲突处理问题提供更多详情。

适用于采购决策的准则

采购决策必须严格以企业利益为导向，并依赖于客观标准，如质量、技术、价格、生产要求或物流。同时还要兼顾可持续发展的原则。

在进行招标的时候，我们要公平地对待每个竞标商。采购人员要确保所有的竞标商获得同样的资料且互相之间不得交换竞标信息。

在您进行采购的时候，需要有能力做出独立的判断。当一个供应商为您私下提供无偿或廉价的服务时，您就会觉得对他有所亏欠。因此，不允许利用公司的商业关系进行个人交易和商品或服务的购买。

出现以下情况您不得参与决定与其他公司的签约行为：您本人在这家公司工作；本人或家属在这家公司持有金融投资（持有低于百分之五的公众股除外）；与公司管理层或所有者有亲属关系。如果您与供应商有上述关系，必须向上级报告。

业余活动

作为雇主，凯傲集团欢迎其下属员工在协会、政党和社会组织中从事相关的社会和政治活动。而此类活动必须与员工同凯傲集团签订的书面合同中所承担的责任完全吻合。

副业

从事带有薪金的副业必须事先获得人事部门基于企业相关规定而做出的批准，并应避免可能出现的利益冲突或与健康及安全法规之间的冲突。

与凯傲集团及其运营单元的竞争

为其他公司工作也会出现利益冲突的情况。因此，凯傲集团及其下属子公司员工不得为竞争对手工作。

参与第三方公司

参与第三方公司的经营也同样会造成利益冲突。因此，公司员工不得有效地、直接或间接地经营与凯傲集团存在竞争关系或其他商业关系的企业。有效地参与经营是指对企业的经营决策做出影响。这种影响力一般是通过持有超过百分之五的公司股票而获得的。参与或计划参与第三方公司的经营必须告知人事部或合规部。

5.5. 支付和打击洗钱

现金支付

现金支付在当今的商业活动中已经不是非常普遍，尤其是交易数额巨大的时候。现金支付或其他非常规的支付方式可能为逃税、受贿、欺诈、不忠或洗钱打开方便之门。因此，以汇款方式进行交易不仅方便快捷又可以降低以上提及的风险。

通过非法手段获得的金钱很难正常地存入银行账户。因为，被发现和识别的风险实在是太大了。这些所谓的“黑钱”可能通过现金交易的方式渗入合法的资金周转，也就是洗钱。通过洗钱，非法资金被漂白之后就很难与其他合法交易区分开来。

我们必须保护自己并远离任何涉及非法资金周转的活动。同时，我们必须遵守相关法律。所以，我们必须：

- 交易应通过非现金方式进行，即通过汇款方式
- 当商业伙伴希望以现金方式收款或付款的时候，例如更换零部件，其最高金额不得超过五千欧元（如果当地法律限定金额更低，则以当地法律为准），且须事先征得当地管理人员的同意。此类交易须报告给当地的合规代表或合规部门。

5.

与业务伙伴及第三方的合作

- 如发生以下情况，您必须及时联系当地的合规代表和合规部门：异常的付款方式（也可以是非现金形式），供应商或客户支付大笔现金。异常的付款方式包括，合同另一方频繁地以现金方式支付小额款项，并且其总和超过五千欧元。
- 受反洗钱规则的限制，现金支付的总金额最高不得超过五千欧元。

非现金支付

为了远离非法活动，仅仅严格控制现金支付是不够的。对于非现金支付我们也要遵守以下的规定：

- 我们只对在合约中注明的商业伙伴承担支付义务。另外，我们只向合作方公司所在地账户汇款。如果对方要求您将款项电汇至国外或第三方账户，须事先征得合规部门的同意。
- 有些时候，合作伙伴也会委托第三方付款。此类情况是被允许的，但您要进行仔细的审查。如果遇到异常的或可疑的汇款，比如来自外国的账户，尤其是那些所谓的“避税天堂”，您必须及时通知本地管理层和合规部门。

5.6. 合同的基础

我们只和值得信任的伙伴进行商业活动。即使这样，合同以及协议也应该采取书面形式。合同中可以变更的部分，如产品规格、价格或附件协议等等也应遵循此原则。这样做不仅是为了维护合同的法律效应，同时也可以帮助我们更好地理解共同达成的协议内容。在签订合同之前要对其有效性、风险及所产生的连带责任进行仔细的审查。

5.7. 对我们合作伙伴的期望

遵守合规对我们的合作伙伴来说同样重要。在和合作伙伴所达成的合同及协议里面，对于供应商和外部合作伙伴，比如说经销商、分销商、顾问及中间人，我们订立了基本条款，并由此确保凯傲集团以及合作伙伴共同遵守法律规定和合规准则。

凯傲集团不会强迫合作伙伴完全接受《凯傲集团行为规范》。同样地，凯傲集团也不会全盘接受合作伙伴所制定的行为守则。相应地，我们要努力在谈判阶段使《凯傲集团行为规范》得到对方最大程度的认可。

合规的基本原则

我们希望合作伙伴遵守以下条款：

- 遵守所有适用的法律
- 杜绝腐败
- 尊重人权
- 遵守禁用童工法律
- 禁止现代奴隶制（例如奴役、强迫劳动、贩卖人口等所有通过限制人身自由来获取个人利益的劳工形式）
- 为其员工的健康和安全承担责任
- 遵守保护自然环境的国际法规和标准
- 以可持续发展原则为指导
- 并对其员工进行相应的教育

我们同样希望供应商自身也遵守以上条款并确保以上条款在其负责的供应环节得到顺利实行。

经销商、顾问及中间人

凯傲集团在产品推广上也与经销商进行合作。我们与经销伙伴相互沟通并确保共同遵守法律规定。

在国外，我们也同样利用咨询公司和中间人进行产品推广。他们在业务开展、谈判及与政府合作等方面给予我们帮助与支持，并以此获得佣金或酬金。

我们信任那些和我们一起工作并提供优质服务的业务伙伴。同时，我们也不能放松警惕，让咨询顾问人员利用其酬金掩盖从事违法交易的行为。这些举措是我们的风险控制的一部分，并不代表对合作伙伴的不信任。

适用条例：

- 在进行合作前订立书面合同。
- 在签订合同前：
 - 检查并记录使用顾问或中间人的必要性
 - 遵守内部的选择标准和方法，
 - 核实顾问人员或中间人身份，杜绝“皮包公司”，
 - 审查服务酬劳是否符合市场常规价格。
- 在支付酬金之前应对其提供的服务质量进行检测。
- 酬金只可汇入其定居地的账户，且账户持有人的信息必须与其个人信息一致。
- 合作伙伴必须书面承诺遵循我公司合规的基本原则并在合同中保证遵守法律法规，尤其禁止将酬金用于贿赂第三方人员。

6.

财务、资本市场和公众

6.1. 企业经济目标的实现

实现我们的经济目标是股东、合作伙伴、员工同时也是凯傲集团的利益所在。实现这些目标就意味着员工可以拥有一个稳定并有吸引力的工作岗位，而股东可以通过自己的投资获得合理的回报。

我们的经营目标既雄心勃勃又脚踏实地，这就要求所有的员工都共同努力。

可能发生这样的情况，即在某个特定领域我们不能实现预定目标，例如预算或销售额。定期地检查此类目标是管理人员的任务之一。另外，我们的管理人员应该推动和维护这样一种企业文化，即所有员工都有足够的安全感，并对问题进行公开和公正的讨论。只有及时地发现可能出现的偏差，我们才能有足够的时间去处理并解决出现的难题。

6.2. 财务存档

合同的签署、核准付款和其他一切业务资金往来都应遵循“四眼原则”。

“四眼原则”是内部监控的一个术语，它是为了避免员工（即所谓的第一签字人）独立做出重大决策或采取冒险行为而设立的防范机制。也就是说，一个**非相关人员**要再次对流程或文件进行详细的审核，并签字和批准。且该员工对所签署的文件及其相关措施同样负有责任。

凯傲集团旗下公司必须履行其法定的帐目公开义务及合同规定的报告义务，例如向信贷机构报告。因此，所有的交易都必须入账、记录并报告给负责财务报告的相关部门。所有流程要做到及时准确并遵从规定的方式，尤其是使用所规定的电脑程序。

掩盖经济损失或预算超支的行为是不被允许的。人为篡改财务数字是被禁止的，并且当事人要承担相应的法律后果。篡改财务数字具体表现为：虚构销售额，销售额提前入账，隐瞒成本和高估库存等等。

企业的许多业务流程，如采购、结算或库存管理都是由电脑辅佐实现的。这样才能确保必要的数据处理。只有正确使用这些流程，才能获得相应的结果。

请您支持会计、财务控制和内部审计部门同事的工作。尤其要注意的是，在报销差旅费的时候，员工有义务提供所有单据以备记录在案。因为牵涉到私人利益，员工必须仔细认真地执行以上规定。对不涵盖在规定项目中的支出，如私人消费等，我们不予报销。

另外须指出的，提交虚假差旅单据的行为要承担劳动法所规定的相应后果。

6.3. 文件的保管

凯傲集团对很多文件进行长时间的保管，因为它们将来可能被再次用到。同时，这样做也是为了履行我们所担负的法律义务和执行政府的现行规定，例如对审批文件的保管。对企业来说，保留文件可以方便日后出示相关的证明。

这就要求：

- 文件的保留期限不得低于法律和官方条款、现有许可及其他类似规定所要求的最低期限。
- 有些情况下，超过常规的期限来保存文件资料是可取的行为，甚至是法律规定的行为，例如发生法庭纠纷期间。在任何情况下，都不可以销毁有关资料。如出现此类情况，公司法律部会通知有关部门。
- 我们要有效地保管文件，并在需要时可以对其进行快速和全面的搜索。只有这样才能保障企业的利益。

- 保管文件就要做到，我们采取的方法和措施能够始终保护我们的知识产权、机密和隐私政策。文件的销毁须遵守同样的原则。
- 我们要有效地保管文件，并杜绝丢失、损坏和被盗等情况的发生。

以上条款适用于凯傲集团的所有部门和机构。

文件保管义务的具体细节由当地的适用法律和企业内部的文件保管条例给出。

请您注意，电子文件在法律上有着和书面文件同样的效力。因此，请您仔细审查其内容和形式。对电子文件的保管要遵循与书面往来同样的原则。

6.4. 企业沟通

公众形象和企业识别

凯傲集团及其运营单元的公众形象对我们企业的成功至关重要。以此我们必须在日常的交流沟通活动中小心谨慎。这适用于所有形式的对外交流沟通和我们使用的所有交流沟通媒体，如书面、口头或电子形式以及广告材料、介绍、演讲等。详情请见《交流沟通规范》。

所有种类的交流沟通都应在形式（企业识别）和内容（统一说法政策）上相互一致。

6.

财务、资本市场和公众

媒体交流

媒体作为传播媒介对树立我们的外部形象至关重要。凯傲集团及其运营单元的新闻处负责与媒体进行接触。未得到他们相应的明确许可，不得向媒体发表言论或发布关于凯傲集团、其运营单元及子公司的信息。请及时将媒体的询问转交至相关的新闻处。

社交媒体

“社交媒体”（社交网络）是指用户借以分享照片、视频、体验和观点的网络平台，例如QQ空间、微博、微信、百度百科、优酷、脸书（Facebook）、Xing、推特（Twitter）、维基百科、YouTube等社交网站，也包括博客、论坛、新闻组、聊天室、留言簿和读者信件等等。

使用社交媒体应了解并遵守其应用的一般性原则。同时，凯傲集团也对使用社交网络设立了相应的规则并要求员工严格执行。详情请参照《有关接触社交媒体的原则》。

重要规则如下：

- 保护他人的权利，尤其是著作权
- 保护我们的知识产权和个人机密
- 如果您对能否发布一条信息持有疑问的话，请联系上级或相关的沟通部门。
- 请通知上级您在社交网络上的专业活动程度。
- 在发言时请明确表示您的身份，即作为个人还是作为凯傲集团员工。

发布

所有的信息发布必须经相关部门批准，包括广告、邮件、客户杂志、演讲和互联网发言等等。

6.5. 资本市场合规

凯傲集团股份公司已在法兰克福证券交易所上市，因此关于资本市场的相关立法中所规定的一系列义务和禁令对我们都是有约束力的。遵守这些规定是我们的法律义务，而任何违反相关规定的行为都会对凯傲集团的形象造成重大打击并使投资者对我们的股票丧失信心。

关于相关义务的详情及其在凯傲集团股份公司中的应用请查阅《资本市场合规准则》的操作说明和规定。

财务状况的相关信息

有关凯傲集团股份公司及其子公司财务状况的信息非常敏感，并有可能根据资本市场法的相关规定须特别上报。因此，财务状况信息须由特别授权的人员进行发表，否则将存在各部门言论不统一而导致第三方误解的危险。

关于公司资产、财务和利润状况的言论只能由以下人员发表：

- 凯傲集团股份公司董事会
- 凯傲集团股份公司投资者关系部
- 凯傲集团股份公司沟通部
- 特别授权人

备受关注

KAROLINE JUNG-SENSSEFELDER 访谈



2014年起，KAROLINE JUNG-SENSSEFELDER负责领导凯傲集团的投资者关系及并购部门工作。

KGCC: Jung-Senssfelder女士，凯傲集团于2013年上市。上市以来必定发生了很多变化吧？

Jung-Senssfelder: 毋庸置疑。我们的业务领域比当初扩大了很多，体如通过收购自动化和供应链优化专家德马泰克。自从上市以来，我们的交易额已大幅增加，股价也大幅增长。凯傲集团目前已位列德国MDAX等一系列重要股指。许多证券公司已开始定期发布有关凯傲的分析报告。与当初首次公开募股时相比，我们现在所受的关注要高得多。

KGCC: 那么上市以后，外部的法律条件是否也有变更呢？

Jung-Senssfelder: 是的，欧盟新推出了《反市场滥用条例》，并于2016年起在所有欧盟成员国正式实施。自此，欧盟对抵制内线交易和市场操纵行为有了统一的法规。其罚金额度可高达企业销售总额的15%。这意味着，违规企业可能破产，违规个人则可被判处高达十年的监禁。

KGCC: 凯傲集团作为上市公司，受到严格监管。这对管理人员来说也是一个巨大的挑战吧？

Jung-Senssfelder: 我们需要所有利益相关者的信任，这其中有多

户，有商业伙伴，有投资者，也有公众和政府机构。一直以来，我们都坚持及时彻底地发布所有信息。例如在凯傲，执行董事会和包括投资者和证券分析师在内的投资者关系部门之间会随时紧密沟通，交换意见。当然，高效透明的公众事务工作也必不可少。

这当中的挑战远超出管理的范畴。我所指的信任是以每一个人严格遵守法律法规和企业内部准则为前提的。也就是说，资本市场合规是每一名凯傲员工的责任。

KGCC: 关于资本市场合规问题，您在凯傲采取了哪些措施？

Jung-Senssfelder: 借上市之机，我们特别设立了一个凯傲资本市场清查工作组 (KION Capital Market Clearing Team, 即KCMC工作组)。这个工作组负责凯傲所有与资本市场法规有关的工作。

KGCC: 具体怎讲？

Jung-Senssfelder: KCMC工作组会评估一个消息是否会引发股价波动，是否有必要发布临时专项消息。该小组会发布管理人员的交易行为，并从整体上监督是否存在内线股购的违规行为，及时防止凯傲集团牵涉到操纵市场的行为。

KGCC: 听起来是一个结合了公众事务和内部监督的机构。

Jung-Senssfelder: 可以这样说。但还有一个重要的因素不可忽视，即通告员工。所有员工都要了解如何处理保密信息，如何对待凯傲股票。这部分知识又该从何而来呢？那就是培训。KCMC工作组会组织培训课程，随时随地及时发布信息，并在公司的内联网主页上设立了一个名为“资本市场合规”的专题。

KGCC: 员工该如何处理内线消息呢？该如何辨别哪些信息是内线消息？

Jung-Senssfelder: 作为员工，会随时接触到凯傲集团的内部信息，但并非每一个内部信息都是内线消息。内线消息是指非公开的，能对股价产生影响的消息，因此对于资本市场中买卖凯傲股票的人士有重要意义的消息。针对此类消息我们在公司内部有明确规定。如有任何疑问，KCMC工作组会随时帮助答疑。

凯傲资本市场清查工作组 (KCMC)
随时欢迎您的提问: kcmc-team@kiongroup.com。

以上条例适用于所有运营单元和子公司。《资本市场合规规则》不仅包括了对财务状况信息的规定也覆盖了企业沟通部所涉及到的领域。详情请参照《交流沟通规范》。

一般性财务报告义务

发行股票的企业要担负相应的信息发布和财务报告义务。一方面，它包括了股票本身所注明的投票权和红利分配；另一方面，它也包括企业的财务状况。投资者由此可以对企业的经营状况做出明确的评估。凯傲集团财务报告遵循国际财务报告准则 (IFRS)。作为德国公司，凯傲集团股份公司财务报告还须遵循德国商法 (HGB)。集团其他子公司财务报告应遵循当地法律规定。

关于内线交易的规定

内线消息是指那些未公开的关于企业经营状况的详细信息。这些信息一旦公布将对企业发行的证券或有关金融衍生品的市场交易价格造成重大影响。而一个理性的投资者在做出投资决策的时候总是会顾及到此类信息。

关于内线消息的规定包括：

- 严格控制内线消息，并禁止将内线消息擅自泄露给其他人员或令其有机可乘。即使在企业内部也只能和当事人分享此类信息，即有必要获知此信息的员工。这就是所谓的“需知”原则。
- 掌握企业内线消息的人员被称为知情人。此类人员不得在使用此类信息的情况下参与企业股票和债券的买卖活动。
- 禁止向他人建议或通过他人名义买入或卖出公司的股票和债券。
- 内线消息必须以特别公告发布，应及时公开。只有在特定的先决条件下才能推迟发布特别通知。

以上规定适用于凯傲集团股份公司所发行的股票和金融衍生品，也同样适用于其他上市公司所发行的股票。

凯傲集团股份公司有义务对涉及内线消息的工作人员和接触内线消息的相关人员进行登记。此类人员将获得相应的信息和专门培训。一般员工将通过合规培训学习内部交易的规定。

及时发布

所谓及时发布是指在最短的时间内发布内线消息。凯傲集团股份公司负有及时发布可能对其股价有重大影响的内线消息的法律义务，也就是及时发布 (ad hoc disclosure obligations)。员工有义务将获知的内线消息或有可能演变为内线消息的内容及时地报告给资本市场清查工作组 (KCMC工作组)。该小组将随后做出相应的决定。

经理人交易

本“经理人交易”的规定不适用于公司企业整体，只适用于个人。“经理人”在这里可以理解为董事会、监事会成员及所有管理人员。他们能够利用其工作职责经常接触到内线消息，且对企业的运营决策有一定的决定权。

如果买卖凯傲集团股票和相关金融产品的年度交易额超过五千欧元的话，此类人员有义务将详情上报给凯傲集团股份公司和德国联邦金融服务业监察署 (BaFin)。此规定同样适用于所有与上述管理人员关系紧密的自然人和法人。

6.6. 税务合规

凯傲集团在所有开展业务的国家一律遵守当地的税务法规。

凯傲集团在各地聘用当地的税务顾问提供专业咨询和支持。如果凯傲集团下属的某一运营单元不具备必要的内部资源，不能确保持久而严密地遵守各项税务合规要求，则委托外部税务顾问来承担本项责任。

但是，各个运营单元的主管人员仍需承担所有税务事宜的责任。具有战略性意义的税务决定，或重要的税务事宜，均须与凯傲集团税务部进行商榷。

如果凯傲集团下属的运营单元互相之间开展业务，则需遵照所谓的“独立交易原则” (arm's length principle)。该原则规定，此类业务应等同于与第三方公司开展业务，转让定价规则以当地法规为准。

我们拒绝下列有意编排或非常规的组织关系：

- 出于避税目的的
- 无经济基础的
- 不符合当地或国际税法原则的

凯傲集团遵循当地纳税原则，即向产出利润的国家缴纳该部分税金。

7.

凯傲 内部规范

7.1. 人事

公平的条件

我们付给员工合理的薪酬，并为员工提供公平的发展机会。作为回报，我们希望员工能够积极地投入工作。

作为面向全球的国际性企业，我们真诚地欢迎来自各个民族和地区、具有不同文化背景的男女同事。我们完全按个人能力进行招聘、制定薪酬和安排升职。

与员工的交流对我们来说非常重要。我们会定期与员工就职业目标的实现、公司内部的发展机会以及进修机会等话题进行沟通。

我们努力让员工拥有尽可能多的个人空间并担负起更多的个人职责。管理人员应该鼓励员工提高其专业技能并让其参与决策讨论。所有员工都应从其主管处得到公平待遇和认可。

员工代表

我们努力与工会和员工代表达成合作关系。建设性的合作关系增强了我们的竞争力。

7.2. 健康保护与工作安全

共同责任

员工的健康和安全对我们而言至关重要。这适用于公司的所有部门和活动。为了保证工作场所的安全，我们不仅要遵守健康与安全法规，同时每个员工都必须对其工作可能带来的危险有明确的认识。提高警觉并随时注意自己和同事身边出现的危险，将会极大地提高工作环境的安全性。因此，我们定时为员工提供相关的培训。高估自身能力和低估风险会导致严重的安全事故。

遵守安全规定

大量的法律法规和相关的内部条例对工作安全和健康保护进行了规定。他们必须被无条件地执行。我们会定期将现有的和已修订的规章制度完整地通知每位员工。

例如，所有员工都必须穿戴为其提供的防护设备。尤其是头盔、手套、护目镜和安全防护鞋。



从现有的最佳实践中去学习，是我们学习HSE的所有努力中的一个重要方面。HSE是Health Safety Environment的简称，也就是健康保护，工作安全和环境保护。凯傲集团在这个领域也一直在寻找新的机会去提高认识和改进工作方法。例如这个促进工作安全的计划，凯傲安全冠军赛（KION Safety Championship）。不同的团队在不同的地点为进一步发展安全文化而进行内部竞争。

凯傲安全冠军赛诞生于2014年，目前已成为HSE领域的一项重要而成功的调控措施。这项活动实现了所有预想目标，长久地加强了集团内部的整体安全文化，并且将其向前发展，在重要领域实现量化提高。

通过凯傲安全冠军赛我们可以看到公司内部在劳动安全和环境保护方面所采取的改进措施，而且可以实现月度监控，看到所有新规定和新培训措施所发挥的效果。到了年底，各个基地之间互相交换经验，互相学习，做到携手共进。

01 Paul Green, 凯傲HSE经理, 拜访某地

02 路面标记把人行道和行车道分开以避免事故的发生。

7.

凯傲 内部规范

工伤事故

发生工伤事故时，您应当立即保护事故现场、寻求帮助，并在必要时采取急救。所有的工伤事故都必须报告给相关主管，以使我们能够不断地改进生产流程，避免类似事故的再次发生。同时，这也是我们必须履行的汇报义务。

需要特别保护的员工

我们遵守有关保护未成年人、孕妇、残疾人的法律规定。我们尤为重视对这些需要特别照顾的员工进行特别保护。

麻醉品的处理

对于麻醉品的处理我们遵循一切法律规定。特别是，与凯傲集团工作相关的任何使用违禁药物的行为都是不被允许的。

除此之外必须遵守以下条例：当员工从事任何会直接威胁到自己或他人的人身安全的生产活动时，出于安全的考虑，饮酒或使用其他麻醉品都是被禁止的。对于叉车和机械的操作也属于此类范畴。

在工作中甚至工作之前饮酒或者使用其他麻醉品会对判断力，反应速度和工作效率造成损害。并由此可能造成工伤事故和做出错误的判断。从企业和所有员工的利益出发，我们要避免出现这样的情况。

提供帮助

酒精和其他许多麻醉品可能使人高度成瘾。对此我们为有需要的员工提供相应的帮助。

保护非吸烟者

根据各地区相关的规定，不吸烟的员工有权受到保护并使其免于烟草带来的危害。我们要求员工在指定的区域吸烟，并随时随地为不吸烟的同事着想。

传染病的预防

传染病总是威胁个人的健康。如果大量的员工生病，对公司来说是有风险性的。为降低风险，凯傲集团已经采取了适当的相关预防措施。

7.3. 环境保护

环保意识

环境保护是企业持续发展的组成部分。具备环保意识将使我们在保持竞争力的同时也承担起企业应负的社会责任。有效地保护环境需要全体员工的参与。

环境保护措施

我们研发并生产节能产品、可回收材料并在整个生产过程中使用环保技术。我们正在积极推动环保技术的研发并将其投入到实际的生产使用中。为了维护一个可持续发展的环境，我们希望公司的全体部门和员工在自己的工作岗位中认真对待我们使用的自然资源。

许可及批文

我们确保所有适用于我们企业生产和服务部门的建设和运作环保法规都得到遵守。对于所需的许可和批文，我们会按照其要求和条件及时办理。

与监管机构的关系

我们重视与监管机构的合作关系。通常各个领域都会任命一名员工，负责与对应监管机构的联系工作。

减少环境污染

我们遵循法律所规定的环保数值并争取以适当的方式减少环境污染，尤其是噪音、空气、土壤污染和废水排放。尽管如此，我们的生产和服务设施也有可能对周边环境造成一定的影响。

废物处理

原则上，我们要努力避免制造垃圾。对于产生的垃圾，我们必须尽可能以对环境无害的方式进行处理。请严格遵守所有适用于废物处理的规定。这尤其适用于处理危险废料，如油漆、腐蚀性物质、油等。只有当我们遵守废料存放、运输和处理的所有规定时，才能真正有效地避免对环境造成危害并免受法律制裁。

环境报告

企业管理层负责集中保存环境风险方面的讯息作为风险管理的一部分。因此各子公司都会提交年度环境报告，在其中说明与环境相关的事实情况。

7.4. 保密与保守商业秘密

我们拥有特殊的技术知识和长年的经验。这也包括每个员工的技能和他对工作的了解掌握程度。如果其他人能够知道我们所知道的、做到我们能做到的，我们就会失去我们的市场竞争力。我们必须避免这种情况的发生。同时，每个员工都有责任和义务对这些特殊的知识进行保护和保密。

保密

公司机密信息只适用于企业内部交流，不允许对外发表。这里的信息涵盖了从工作流程、战略和项目，到员工、客户和合作伙伴的相关信息。这些信息不得泄露给任何企业外部人员。即使在企业内部，敏感信息也只能传递给因工作需要而必须知道此信息的同事（即“需知”原则）。同样，任何员工都禁止以任何途径获取与自己工作无关的信息。



“人所发挥的安全效力在 当今扮演重要角色”

STEFAN RIECK 访谈

STEFAN RIECK自2015年起出任凯傲集团首席信息安全官。在这一岗位上，他制定了多项战略和标准，旨在不断发展和提高IT安全水平。同时，他还为各个专业部门和集团管理层提供咨询，回答有关IT安全性的问题。

KGCC: Rieck先生，IT安全性对于企业来说早已不是什么新课题了。病毒、木马、黑客、钓鱼、垃圾邮件等等都是司空见惯的威胁。在您看来，最大的挑战何在呢？

Rieck: 先让我们从根本问题说起。IT安全始终包含两个因素——一个是“人”，一个是“技术”。

KGCC: 人？

Rieck: 一点不错。计算机是物，无关善恶。而所有的IT安全问题都是人出于某些目的而制造的。某些人意在制造损失；某些人力图为自己

为他人攫取利益，或者是钱，或者是信息。这些人会为此动用所有技术上的可能性。这是一方面。

KGCC: 那另一方面呢？

Rieck: 另一方面，他们也利用所有人性上的可能性。具体来说就是，我们从技术上基本可以可靠地确保IT安全，虽然问题常出常新，例如目前的“云端科技”，但是像凯傲这样的企业，从技术上自我保护并不是问题。在这种情况下，IT犯罪分子就开始打“人”的主意了。他们的目标群体是IT系统的使用者和操作者，通过“人”的渠道，犯罪分子更容易得逞。举一个简单的例子：您在某一间会议室里看到桌上一个无主的U盘。您会思忖：它肯定是被某个同事忘在这里了。于是您把它收起来带走。随后，为了找到这个U盘的主人，您把它查在自己的电脑上，结果自己的电脑一下子就中了毒。这

个U盘也许是某人故意放在那里，就知道您不会按规定把它交到IT部门去。这是我们最近观察到的一个很常见的案例。

KGCC: 也就是说，“人”才是最大的薄弱环节？

Rieck: 我们也不用自欺欺人——人的天性就是不爱严格遵守规则。因为遵守规则很辛苦。尽管我们在使用电脑时都知道IT方面有很多风险，但是并不知道这些威胁到底有多严重。形象地说，犯罪分子甚至恐怖分子随时随地就在我们的门口徘徊，等待时机。另外，他们还会利用所谓的“社会工程学”来获取信息。此类攻击从根本上不是依靠技术，而是依靠社会——也就是人。

KGCC: 目前为危险的陷阱是什么？

Rieck: 首当其冲是所谓的“老板诈骗”(CEO Fraud): 某人使用电子邮件冒充高层管理人员向某名员工发布指令, 向某一海外账户支付高额款项, 假称因该业务过于“敏感”不宜多人得知而要求该员工绕过自己的直接上司。此类的诈骗行为也会以获取保密信息为目的, 例如设计图纸、尚未发布的财务数据等。

KGCC: 真难想象这样的手段能得逞?

Rieck: 很遗憾, 这样的骗局经常得逞。犯罪分子首先会收集非常详细的具体信息。执行官的名字属于很容易获取的信息, 但是此类邮件中还包含了很多详细信息, 对于收件人来说很难辨别真伪, 因而会信以为真。这正是此类骗局的骇人之处, 与那些措辞拙劣的钓鱼邮件有着天壤之别。但即使是拙劣的钓鱼

邮件, 上当受骗者也不乏其人。

KGCC: 那么“老板诈骗”邮件中的细节信息又是从何而来的呢?

Rieck: 无处不在。只要有人说, 就会有人听, 根本无需特意盗取。特别是在论坛和聊天室, 还有就是面对面的交谈, 例如健身房等。也就是说, 在公共场所——不仅限于网上的公共场所, 一定要注意保护自己的个人隐私。

KGCC: 您还有其他的案例吗?

Rieck: 还有一种常见的诈骗行为是所谓的“ransomware”, 即“勒索软件”。这是一种有害软件, 电脑中毒后会被禁用。然后该软件会索要“赎金”来解禁。一段时间以来, 不少企业已经受到攻击, 公共机构也不能幸免, 例如医院。此类软件是通过电子邮件传播, 谁要是不慎

点击了其中的链接, 打开了病毒文件, 就在劫难逃了。

KGCC: 也就是说, 人人都要保持警惕, 不能轻信?

Rieck: 是的! 大部分情况下, 我们自己——我们的警惕性和自律性是发挥决定作用的那一道关卡。不能把外号和生日作为密码, 而且还贴在键盘背面; 也不能和同事在外网的论坛中谈论公司的大型项目, 因为对方可能就是一名黑客, 只想获得有关信息, 准备攻击我们公司。说回“老板诈骗”问题, 每一个财务行为都有具体规定, 都要遵守“四眼原则”。只要遵守这一简单原则, 遵守通用的合规准则和规定的行为方法, 犯罪分子就没有可乘之机。

机密信息保护

公司机密信息以不同的载体形式存在于手机、电脑、电子邮件、移动设备或员工脑中。商业文件和数据硬盘不得置于控制范围之外, 并要对其进行安全保存, 一旦丢失应立即汇报。不应在未授权人员在场的情况下谈论机密的公司事务以防止被窃听。请注意, 因为无法对手机服务进行身份验证, 其内部信息有被非授权方获取的风险。避免在热点、公共和宾馆的无线网络中使用电话或手机进行业务交流、牵涉敏感信息, 例如活动计划、企业战略和公司数据。这里要特别注意, 通讯渠道的安全性并不是在有的时候都可以得到保障。不管以何种形式, 一旦内部信息被盗取, 公司都将会遭受巨大损失。

信息保护 — 技术和组织上的部署

作为企业, 我们通过技术和组织上采取的措施来保护我们的数据和信息。只有在您真正使用已准备好的技术手段并遵守相关的企业条例的时候, 这些保护措施才会发挥效力。只有这样才能避免数据的丢失和未经授权的第三方获知信息。

公司利益

我们掌握的商业信息是公司参与市场竞争的资本与优势。谨慎地处理此类信息既是我们获得事业成功的前提, 也是对我们工作岗位的保障。请您只有在工作的时候使用这些信息并基于企业的利益行事。

7.5. IT系统的安全

IT系统的意义及其应用

在我们的商业和生产过程中, IT系统的正常运作至关重要。因此每位员工都有义务尽最大可能呵护IT系统并遵循内部规定。

防止外部访问

通过使用密码和加密技术, 可以防止未经授权者进入我们的IT系统以及数据的丢失和损毁。请您认真保管好密码, 就像对待您自己的信用卡或EC卡密码一样。

7.

凯傲 内部规范

防止未经授权的内部访问

我们在IT系统中管理专业技术知识、商业机密及员工个人信息等各种机密数据。在企业内部,我们也要保护这些数据。因此,您只能访问有明确授权的信息和系统。

使用新的软件

在现有IT环境下使用新的软件对任何系统来说都可能存在风险。必须确保与现有的、将来的(以及升级的)系统兼容。出于这一原因,您有义务在购买和安装新软件前获得IT主管部门的同意。相同的准则也同样适用于安装新的硬件。详情请参照《凯傲集团IT安全政策》。

使用外部接口

通过没有经过审核的外部路径和接口访问IT系统可能会导致一系列的问题,并由此威胁到IT系统的自我保护措施(如防火墙或病毒防护)。请寻找那些为您预设的访问路径(局域网、无线网、黑莓等)或者使用为您设置的合适路径。

私人用途

原则上只允许使用电子邮件和互联网进行商业活动。私人用途是一个例外。详情请参照IT政策、现行的国家或地区规定及运营协议。同时请您注意当地禁令的具体内容。

7.6. 数据保护

数据保护是我们的一个重点课题。作为一家值得信赖的企业,我们建立有完善的数据保护措施,来保护客户、员工及其他有关人员的个人隐私。为了让每一名当事人有权自己决定其个人信息的使用范围,我们特别以透明和负责的态度来对待个人信息。全球网络、日益发展的信息数字化进程也随之带来一系列的安全风险。这些电子数据的安全风险向我们提出了有效保护数据的要求。作为一家全球性的企业,凯傲集团正面接受这一挑战。

世界各国的数据保护规定各有不同,某些部分甚至差别很大。因此,我们在世界各地推行一套统一标准,以保护员工、客户、商业伙伴的个人隐私权。这套标准以高度严格的欧盟数据保护条例为基础,并遵守国际数据保护协议的有关规定。

数据保护的外部利益

我们手中掌握着员工、商业伙伴和客户的个人信息,这些信息都受到上述法规的保护。我们对这些信息的处理方法直接影响到凯傲的信誉。特别是客户和公共机构,他们越来越关注我们的数据保护和数据安全规定以及这些规定的实施情况。

数据保护规定是一项非常复杂的规定,由于技术发展突飞猛进,此类规定也要随之更新。我们支持您遵守个人信息保护的各项规定。

如果您有任何疑问或需要特别的技术支持,请与有关的数据保护专员或数据保护协调员联系。

基本原则

数据保护的基本原则如下：

未经法律许可不得处理任何个人信息

个人信息的收集、处理和保存要以法律许可为前提。例如当事人要提交许可，并且基于自愿原则，且可随时收回。或者，处理当事人的个人信息是与其履行合同或遵守法律必不可少的一部分。

限定用途

个人信息仅限用于收集时的既定用途。用途变更需重新经由法律许可或当事人许可。在某些国家，例如德国，在处理员工个人信息之前，还要首先经由雇员代表的审核同意。

精简数据和缩减数据

仅限收集和保存满足既定用途所必需的那一部分数据。不再必需的数据应立即删除。这一规定往往涉及电子邮件的处理和文件夹的管理问题。你不得保留个人数据作为储备，以便你以后需要时不必再次收集。

透明度和当事人权利

每个人均有权获知自己的个人信息被何人保存，用于哪些目的，以及经由哪项法律许可。当事人必须实现获知有关其个人信息保存和处理的事宜，以及其所拥有的权利。这一步骤必须发生在首次保存其个人信息之前。

7.7. 使用公司财产

机械、汽车、电器、电脑、耗材或办公用品服务于我们的企业目标。这同样适用于其他所有的公司资产和资源。因此，只有为达成企业目标的时候，才可以使用这些财产。

无论是公司的金融财产或是其他形式的财产，我们都要以负责和节约的态度去对待。

公司购置财产就是为了将其投入使用。财产在使用中的损耗是正常的，但可以通过精心且正确的维护把损耗降到最低。如果设备出现故障，请您自己或通知相关负责人进行维修或更换。

只有事先获得允许，才能够将公司财产用于个人目的。申请程序应每次在现场（即视情况）而定。如公司财产因此而受损，使用者有义务根据受损程度进行赔偿。根据不同的情况，可能会累计很高的额度。



石器时代 的教学方法？

两个穴居人在桑拿房里遇见了并聊起了新一代的承重动物……情境喜剧吗？多少有点儿。但这里面可有着严肃的信息和高要求。在未来几年内世界范围内的凯傲集团员工都要学习、理解和践行同样的合规内容。这个主题叫做凯傲集团行为规范。并通过在线学习对员工培训。

“遵守共同的行为守则对于作为上市企业来说的我们尤为重要。我们的目标是：凯傲集团的员工都知道相应的行为准则。要做到这一点的话，仅仅是把一本小册子交到他们手里是远远不够的。我们要培训员工并使他们积极参与。”对于不能接触到电脑的员工，合规工作组将组织课堂培训。

主持人Harry Gant承诺“为您直接在屏幕上带来真相大白！”这个漫画人物兴高采烈地引导在线教学，向专家提问并播放影音。以石器时代和现代为背景的说明性示例生动地阐释了典型的合规话题。请记住：合规是一个永恒的主题。

凯傲集团 行为规范

发行人:

KION GROUP AG
Corporate Compliance
Thea-Rasche-Straße 8
60549 Frankfurt am Main
德国
电话: +49 69 20110-7489
www.kiongroup.com

