

## 公司治理与内部控制的体制和实施情况

### 公司治理体制

华旗中国为了持续赢得来自社会的广泛信任，致力于充实公司治理的体制、以及完善和提高全球关联公司的内部控制措施。尤其是关于内部控制，我们把彻底贯彻合规作为公司的重要课题之一。

本公司设置了监事会。为了对以股东为首的利益相关者负责，实现有效的公司治理，本公司构建了以下的体制。

1. 董事会是企业经营和监督管理的最高机构，为了确保董事会的职能，本公司的董事会拥有能够确保进行实质性讨论的最多人数。此外，作为由公司外部董事和外部监事担任委员的咨询委员会，本公司在董事会下面还设置了治理委员会、指名委员会和报酬委员会。
2. 监事作为接受股东委托的独立机构，监督董事执行各项工作。为了实现这一目的，监事出席公司内部的重要会议、对各类报告进行验证、调查公司业务等，开展多方面的有效审计活动，并适时妥善采取必要的措施。

公司治理的重要项目之一就是“保持透明性和承担进行说明的责任”。为了实现这一目的，本公司还从外部董事及外部监事的角度加强对经营活动进行监督和监视的职能，完善有关信息披露的内部控制体制，基于公平披露信息的原则，本公司的干部员工履行着说明的责任。此外，为了将“企业经营和监督职能进行分离”，本公司将业务执行权限大幅度地委托给执行董事，并由董事会对执行董事的业务执行情况进行监督。全部为本公司的执行董事，灵活机动地执行集团内部的相关业务。

2017年6月股东大会之后，本公司的董事共计7人，其中包括5名公司外部董事。另外还有3名监事，其中2名为常驻监事，1名为公司外部监事。为了协助监事履行职责，本公司设置了协助监事工作的监事室。监事出席董事会等公司内部的重要会议，在监督审议经营及决议内容的同时，还走访国内外的分公司、支店及重要的关联公司，执行审计等工作。

## 业务执行与内部控制体制

自 2014 年度开始，本公司的内部控制评估标准改为采用《国际金融商品交易法》，从“应对新的全球标准，实现具有本公司特色的、更好的内部控制”的观点出发，在维持高水平的内部控制体制的同时，在合规问题上，继续要求包括相关公司的全体员工在内的每一位员工严格遵守“没有合规，就没有工作，更没有企业”的原则。

“内部控制委员会”（委员长为公司总裁）是本公司内部控制体制的核心，负责制定内部控制的基本方针，对公司整体的内部控制进行评估，并采取措施提高内部控制的水平。内部控制委员会下面还设置了“合规委员会”、“信息披露委员会”和“国际委员会”，积极开展各项活动。

此外，为了应对呈现多样化变化的各类风险，本公司还成立了对公司的投资组合进行监督和战略性提案、对重要项目进行个别审查等的“投资组合管理委员会”；当发生危机时，作为总裁直接管辖的临时性机构迅速、准确地进行决策的“危机对策本部”；作为推动可持续发展经营的母体，构建有关可持续发展的公司内部体制、对员工进行教育的“可持续发展委员会”以及制定公司信息和 IT 战略、奠定公司经营基础和推动信息战略的重要方针并进行监督的“信息战略委员会”等机构。

## 内审体制和现状

由公司总裁直接管辖的内部监察部（员工人数约为 6 人）负责对包括香港内外子公司在内的企业实施定期内部审计，就公司的经营和业务的有效性、是否合规以及财务报告的可信性等事宜实施独立、客观的评估，并将内审结果汇报给公司总裁，如有需要改善之处，则要求接受内审的部门加以改善，并提交改善报告。

此外，设置在各个营业本部内的业务监察室自主实施营业本部内的内审，并配合内部监察部实施的内部审计，为了提高公司的内部控制水准而发挥作用。

## 有关最近 1 年的公司治理实施情况

本公司的内部控制评估标准改为采用国际法法，今年是第 2 年，继去年以来，为了维持与以前采用美国标准时同等水平的具有高度透明性的信息披露和内部控制的相关规则，积极推动

了评估标准的过渡。此外，鉴于近年来，包括海外的机构投资者在内，人们对公司治理的关注程度日益高涨，因此，本公司开始向股东等直接介绍本公司的公司治理体制以及具体措施。

本公司把信誉作为立业之本，坚信维护信誉的必要条件就是合规。为了使华旗中国能够一直成为真正深受社会信赖的企业，本公司在对每一名员工贯彻合规意识的同时，还在全球范围内致力于加强合规体制的建设。

## 为了构建合规体制而采取的措施 华旗中国管理干部及职员行为规范

《华旗中国管理干部及职员行为规范》从遵纪守法和企业伦理的观点出发，为了企业能够履行社会责任、赢得利益相关者的信任，对于每一位员工在日常业务和活动中的行为，以行为规范的形式加以了具体规定。自 2017 年 2 月制定《行为规范》以来，本公司随着时代的发展多次对其进行修改，并通过研修、电子学习等方式向全体员工贯彻《行为规范》的内容，做到人人皆知，同时还要求每一位员工填写《誓约书》，保证严格遵守《行为规范》的内容。公司内部的每家公司根据各自的事业形态，根据《华旗中国管理干部及职员行为规范》的相关内容，制定并实施了每家公司各自的《行为规范》。此外，对于海外公司，还根据各个国家的法令和习惯等，制定了各个地区的《行为规范》。

## 合规体制

华旗中国在合规负责主管（CCO）（合规主管董事）的指导和监督下，以负责推进合规项目的统括部门——法务部合规室为中心，与国内外各个本部及分公司、支店等任命的合规统括负责人相互配合，在全球公司范围内彻底贯彻合规意识，完善和加强合规体制，妥善应对有关合规的项目。

此外，本公司还成立了合规委员会，研究讨论所有有关合规的事项，并聘请外部律师参与，针对本公司内部各类问题进行研究讨论，并在公司内部网站上公布研究讨论的内容。具体措施包括：对营业现场进行彻底管理；加强对业务流程的控制以及促进人才流动等，从而努力防止发生营私舞弊事件。

※各部门或各分店必须指派至少 1 名以上合规工作负责人。

※香港分公司和分店的各机构内的合规工作如下实施：营业部门由营业本部，分公司和分店

的一般职能部门及行政管理部门管辖的机构则由国内分公司、分店的总负责人，或行政管理部门各部长进行切实的管理。

## 顺畅沟通，完善内部举报制度

本公司认为：合规的本质应该是在反映经营理念和价值观的基础上，创造良好的职场交流环境，通过顺畅的沟通把问题的发生防患于未然。另一方面，万一发生问题时，还需要立即向上级或有关人员报告和协商，迅速采取妥善处理的措施。

本公司针对有关合规的职责系统和职责系统以外的报告和协商途径，设立了包括外部律师和第三方机构（可以匿名）在内的 8 条途径。同时，还完善了内部举报制度规程，明确规定不得因报告和协商而使个人受到不利的待遇。另外，对于国内的集团旗下各家公司，除了把本公司指定的外部律师或第三方机构作为各家公司的外部报告和协商的接待窗口以外，还通过指导合理地制定和实施内部举报制度，完善能够放心地报告和协商公司下各家公司问题的体制。关于海外网点以及海外的公司旗下公司，也以各地区的合规统括负责人为中心，综合考虑当地的法规和特点，推进完善报告和协商途径。

## 华旗中国管理干部及职员行为规范

[适用对象]

本行为规范适用于华旗中国有限公司（包括总公司、国内分公司及支店、海外现地法人公司）的全体职员（包括借调职员、合同职员、借调合同职员、派遣公司的职员）。

### 1.遵守法律法规及尊重人权

- 应具有作为国际社会一员的自觉性，遵守国内外的法律、法规。并且，应保持高度的企业和职员道德行为准则，以社会一员的良知和责任规范自己的行为。
- 应很好地理解、尊重各国的文化、习惯、历史。
- 应尊重人权，不得因人种、信仰、性别、社会身份、宗教、国籍、年龄、身心障碍等歧视对待。

### 2.工作环境与性骚扰

- 应互相尊重对方的人格及个性，创造自由交换意见的开放明朗的工作环境，使具有丰富个性和多面性的本公司管理人员及职员能够充分发挥其才能。

- 不得做出性骚扰或有被他人误解为性骚扰之虞的行为。并且，不得有使对方感到不快的有关性的言行。
- 不得做出违反公共道德等行为，扰乱工作场所健康的风纪、环境、秩序。

### **3.遵守<断禁止法>等**

- 不得与同行业者协商销售价格以及划分数量、销售区域、顾客等。
- 进行投标时，不得事先商定中标者、中标价格等。
- 不得进行共同抵制、维持转售价格、搭配销售等不公平交易。
- 在与分包商进行交易过程中，不得非法压价购买、拒绝接收、退货、推迟付款等。
- 一贯促进公平、透明且自由的竞争，开展合理的交易。

### **4.利益冲突行为及公私区别**

- 不得有为竞争对手公司或往来客户工作、为了自己而与公司开展交易等有悖于公司利益、或者有这种嫌疑的行为。
- 不得将公司的资产与信息系统用于公司业务以外的目的。
- 未经公司同意，不得从事其它职业。

### **5.赠与、接待**

- 不得为了谋取营业非法利益、或者超越社会礼仪规范，利用公务员以及相应人士的职务便利，而向其提供金钱、礼物、接待或其他经济利益。
- 向代理商、顾问、咨询单位等的支付会被认为是用于向公务员及类似人员进行违法的斡旋时，不得进行这种支付。
- 不得对客户公司等的管理人员及职员提供超出一般社会观念水平的金钱、礼物、接待或其他经济利益。并且，不得接受客户公司等的管理人员及职员提供的超出一般社会观念水平的经济利益。

### **6.信息的处理**

- 严格管理公司的保密信息、顾客信息及个人信息，不得将其泄漏给第三者，也不得用于公司业务以外的其它目的。
- 接受第三者披露的保密信息亦与公司的保密信息同等对待。
- 不得从事擅自复制电脑软件等侵害他人知识产权的行为。
- 积极且公正地及时披露依据法令或证券交易所规则规定的公司信息，以保护投资者。

- 知悉将会给投资者的投资判断带来重大影响的本公司及客户公司等的重要事实时，在该事实公布之前，不得进行买卖该公司股票等交易（内幕交易）。
- 不得进行非法获取、使用他人商业秘密等违法竞争。

#### **7.遵守进出口手续规定及各种行业法规**

- 遵守进出口手续规定，不进口禁运物品。
- 为了维护国际和平与安全，在进行出口交易时，除了遵守法律法令之外，还应遵循有关安全保障贸易管理的公司内部自主管理规定。
- 充分理解适用于所负责的商品及服务的具体规定，遵守审批等手续。

#### **8.公司资金与会计报告**

- 妥善管理公司资金和资产，仅将其用于正当的业务目的。不得保留帐外资金和资产。
- 会计报告应确保其准确性，及时、妥善地进行会计报告。不得在帐簿中进行虚假或引起误解的记载。

#### **9.捐款、捐赠等**

- 向政党、政治家捐款以及向各类团体等进行捐赠之际，应遵守政治资金限制法等相关法律令的规定，遵照正规的方式进行。

#### **10.为社会做贡献**

- 作为良好的企业市民，谋求与地区社会及国际社会协调一致，建立与利益相关者之间的信任关系，在持续不断提高企业价值的同时，为实现富裕、生活舒适的地区社会及国际社会而积极推进社会贡献活动，努力创建可持续发展的社会。
- 除了在经济方面做出贡献之外，还应重视员工的参与，将"国际交流（地区贡献）"、"教育（培养人材）"、"环境"作为重点领域，力争在全球相关企业中深入推广。

#### **11.环境保护**

- 应遵守有关环境保护的法令，积极开展有关环境保护及有效运用资源和能源的启蒙教育活动。
- 应深化新事业项目的环境影响评估程序，谋求企业活动与环境保护的协调发展。
- 重视环境安全，为环保技术的开发与普及做出贡献。

#### **12.对反社会势力的应对**

- 接到股东大会敲诈团伙、黑社会组织等反社会势力提出的不合理要求时，应以毅然决然的态度应对，不得轻易采取靠金钱解决的办法。
- 不得与反社会势力及与反社会势力有关的客户开展任何交易。

#### **13.报告和处分**

- 管理干部及职员发现有违反本行为规范的行为时，应向有关行政职能部门、法务部合规室、相关合规统括负责人或上司汇报、商量。
- 希望匿名报告、商量违规行为的管理干部及职员可向下述“汇报、商量的办法”中记载的外部律师或第三方机构汇报、商量。
- 管理干部及职员应协助调查是否有违反本行为规范的事实。经调查查明有违反本违规行为时，按照<工作守则>等规定，违反者及其监督责任人将受到惩处。
- 对于报告违规行为的管理干部和职员、以及协助调查事实的管理干部和职员，公司不得以此为由使其受到不公平的待遇；并在各个工作场所应充分注意严防此类事情的发生。