

2014 年 7 月 1 日制定

2020 年 10 月 1 日修订

EKK 员工合规行为准则

伊格尔工业株式会社及其子公司、孙公司（以下称为 EKK）在 EKK 企业行动宪章中制定了企业行动原则，旨在推进让所有的利害相关者（即利益相关方）拥有荣誉感、且能共同持续追寻梦想的经营活动，并使其在公平自由竞争的前提下，创造出对社会有用的附加价值和就业机会，同时通过自律负责的行动，来承担引领社会可持续发展的责任。

我们以本 EKK 企业行动宪章为基本方针，制定了 EKK 合规规程，作为具体体现其内容的指南文件，规定 EKK 员工（包括派遣员工和承包商员工）通常情况下必须遵守以下事项。所有员工皆需遵守本行为准则。

1. 道德伦理之心

- (1) 我们希望 EKK 的员工心怀自豪地投入工作。如果职场存在非法或违背良心的不良积习，要对其提出质疑并加以改善。职场是每个人实现自我的场所，不应成为违背良心并为此产生痛苦和纠结的场所。
- (2) EKK 以致力于提升企业诚信、高洁性和品格而受到社会的评价。为了保持和提高这种评价，员工必须在所有场合的决策和行动中拥有正确良好的判断力。

2. 尊重人权、禁止歧视和骚扰

- (1) 尊重人的多样性、人格、个性，不得因种族、肤色、信仰、宗教、国籍、年龄、性别、出身、容貌、身心障碍等因素进行歧视。此外还要尊重法令和基本人权，绝不允许出现歧视或非法劳动的情况。
- (2) EKK 致力于打造一个能够实现健康、安全和高效工作的职场环境。因此，职场中不得出现诸如因具有性意味或暴力的言行给他人造成不适，或者对职场环境造成不良影响等的性骚扰或权力骚扰行为，而且坚决禁止此类骚扰行为发生。

3. 公正合理的交易关系

无论作为卖方立场，还是作为买方立场，EKK 在这些业务的开展过程中都要尊重法令和社会伦理。员工必须努力做到对任何业务伙伴都要诚实守信，不能出现让人误解的言行。清晰且坦诚的交易关系可以建立相互信任并保持持久的业务往来。我们遵守《反垄断法》（如在海外，则是相当于《反垄断法》的当地法令）及其他维护公平竞争的法令（以下称为“反垄断法”等），推进公正自由的业务活动。

无论从社会角度，还是从法律角度，皆允许馈赠或受赠属于正常礼尚往来的适度礼物，但是不得出现无可争辩的应坚决禁止的行贿受贿行为。

可以在一定范围内安排或接受聚餐、接待等惯例性的商务活动。但是，如果对方是政府机构的雇员，则会违反《国家公务员伦理法》及其规定。此外，由于这些法律和习俗因国家而异，因此需要根据每个国家的法律（相当于《国家公务员伦理法》的各国法令）采取合法行为。

(1) 对代理商和经销商等的态度

- ① 在与代理商和经销商进行交易时，必须以遵守法令和合同为基本原则，并遵守《反垄断法》等限制不公平交易的法律。
- ② 关于经营商品的转售价格，不得事实上强迫代理商和经销商严守建议售价，也不得与经销商之间签订此类协议。
- ③ 代理店、销售商等第三方不得实施下列第（2）、（4）项规定的禁止行为。

(2) 与竞对公司的关系和态度

- ① 在事业活动开展过程中，有时可能会与竞对公司间发生协商或接触。在这种情况下，为达到限制与其他竞对公司之间竞争的目的，以谈合（即通过私下商谈确定商业项目）的方式，就销售价格或报价、生产或销售数量及金额限制、市场份额分配、销售对象和销售区域限制、生产设备和限制等合同条件、生产计划以及产品技术信息等进行协商或达成意向的行为均属违法行为，不得实施。而且，会导致此类违法行为发生的行为、以及类似组织或参加会面、做出承诺或约定、信息交换等任何招致疑义的行为同样被禁止。
- ② 在与竞对公司进行接触或交易时，应遵守《反垄断法》等禁止不公平交易的相关法律。不得诽谤竞对公司及其产品，或非法获取竞对公司的机密信息。

(3) 与供应商的关系和态度

在与供应商进行交易时，必须遵守《分包法》（如在海外，则是相当于《分包法》的当地法令）等法律，并根据合同，以平等的立场与供应商进行公平交易。

(4) 严禁与客户攀扯勾结或拉拢腐蚀公务人员

- ① 与业务合作伙伴或其董事、员工等相关人员之间，不得收受超出社会通常观念范围的金钱、礼物、款待、或其他经济利益，不得出现诸如让其充当债务担保人等，可能会与客户发生攀扯勾结的行为。
- ② 如果客户是政府机关，不得从事妨碍投标、调整订单等违法行为，不得从事任何导致意向达成或违法行为发生的活动，以及类似组织或参加会面、做出承诺或约定、信息交换等任何招致疑义的行为。
- ③ 不得向政治人物或政治团体提供不适当的利益或便利，也不得进行违反法令或公司规章的不适当的政治捐赠等。
- ④ 对于政治人物或政治团体，不得将以下行为作为业务的一部分直接或间接予以实施。
 - a. 以比通常的商业惯例更优惠的条件进行销售及贷款等（包括债务担保等）
 - b. 提供款待、馈赠等利益（不违反法令且符合社会妥当性的情况除外）
- ⑤ 面向政府机关开展业务时，不得以佣金、咨询费等名义向政治人物等（包括前议员等、秘书、前秘书）本人或与其关联的公司支付金钱或提供便利。

4. 内幕交易规制

- (1) 如获知涉及 EKK 尚未披露的重要事实，必须严格保密直至披露，并且不得在此情况下买卖伊格尔工业株式会社的股票等。
- (2) 如获悉涉及竞对业者、业务合作伙伴等上市公司（或其子公司）尚未披露的重要事实，必须严格保密直至披露，并且不得在此情况下买卖该竞对业者或业务合作伙伴的股票等。
- (3) 伊格尔工业株式会社的员工在买卖本公司股票等时，必须遵守《关于员工内部交易规制的准则》所规定的事前申报等规则。

5. 进出口手续（安全保障贸易管理）

- (1) 遵守法令，按照正确的程序和申报，完成进出口业务。
- (2) 不得从事或参与违禁物品的进出口。
- (3) 管制品（需要许可、批准、申报的物品等）的进出口，必须向主管机关办理必要的手续。

6. 知识产权的相关法律

- (1) 在制造、销售、进口或展示产品时，应调查是否侵犯他人知识产权，以确保不构成侵权。
- (2) 不得实施擅自复制计算机软件等侵犯他人知识产权的行为。

(3) 不得进行侵犯归属于 EKK 的专利申请权和知识产权的行为。

7. 彻底断绝与反社会势力的关系

- (1) 不得与危害市民社会秩序和安全、以及阻碍经济活动的反社会活动和势力保持任何关系。
- (2) 在收到反社会势力的非法要求时，不得以金钱等方式轻易妥协。
- (3) 即使合法，也不应与反社会势力开展任何交易活动。

另外，在判明业务合作伙伴为反社会势力时，应立即停止与其交易。

- (4) 不得利用反社会势力的影响力。

8. 环境保护

- (1) 遵守环境相关法令及环境方针，秉持环保意识采取相关行动。
- (2) 应认识到解决环保问题是实现可持续发展社会的共同课题，作为良好的企业市民，必须主动致力于环境保护。

9. 安全卫生

遵守劳动安全卫生法及安全基本理念，秉持安全卫生意识采取相关行动。

10. 提供有用且安全的产品

- (1) 为了实现可持续发展的社会，必须致力于开发和生产对社会有用且安全的产品。
- (2) 基于不断改进的质量管理体系，实施可确保产品安全和质量的开发与生产，提供能够满足客户需求、且符合相关法令及检验标准的产品。

11. 信息的妥善管理

- (1) 正确使用机密信息

不得非法使用 EKK 机密信息，包括未经授权向第三方披露或为己所用等。

- (2) 机密信息的披露

如确有必要向第三方披露 EKK 机密信息，则应签订保密协议。

- (3) 第三方的机密信息

即使是第三方已披露的机密信息，也不得非法使用。如已签订保密协议，则应遵守该协议。

- (4) 信息管理

对于机密文件的制作、收发、保管、保存、销毁等的处置或处理，需由制作者或接收人自行实施，为防止机密信息泄露，应采取周密的防范措施。

- ① EKK 会收集诸如收入、健康、福利等方面的个人信息，并将其用于行政机关的手续办理，这些信息已受到严格的管理和保护。从事这些工作的员工不得将所获知的信息用于任何其他目的。
- ② 在事业开展和营业活动中，收集其他公司的信息、或竟对公司的产品信息是合理的经营行为。这本身并不违反道德伦理。我们会基于经营目的，通过正当合法的手段收集业务合作伙伴的信用信息、供应商的评价等相关信息。但是，所收集的信息仅限用于目的范围，必须谨慎处理，以免泄露给他人。
- ③ 当收到客户以书面或口头形式提供的、履行产品供应合同所必需的受限信息（即有使用限制的信

息，如来自政府机构的保密信息等）时，除非与对方就使用条件达成正式协议，否则不得接受。并且，与受限信息有关的合同必须依据《任务权限规程》获得批准，在合同签订后，必须落实合同内容所述的关于使用、复制分发以及管理的规定事项。任何情况下，与合同内容相悖的处理都应视为违法行为。

(5) 离职后的保密义务

即使在离职后，也不得泄露因职务关系而获知的公司机密，不得从事为自己或第三方使用等的任何损害公司利益的行为。

12. 禁止从事损害公司利益的行为等

- (1) 不得做出有损 EKK 名誉和信誉的行为。
- (2) EKK 拥有各种有形和无形资产，包括设备、建筑物、备品备件、知识产权、一般技术信息和客户提供的机密文件等。保护这些资产是所有员工的责任，必须要时刻注意防止这些资产意外泄漏或被盗，同时不得对 EKK 的有形及无形资产实施非法或不当使用、亦或灭失、投损的行为。
- (3) 离职时，必须返还权利归属于 EKK 的物品，而且离职后也不得非法利用。
- (4) 从事任何可能与 EKK 利益相冲突的行为时，必须事先获得相关规程所规定的必要批准或许可。
- (5) 对于从事与业务有关的行为，即使不在权限范围内也应意识到责任可能会波及到本公司，不得实施超出规定权限的行为。

13. 会计规范

- (1) 严格遵守会计相关法令和会计准则，正确实施会计处理和会计报告。
- (2) 及时、准确地记录会计信息，不得进行不规范的会计处理和误导性的会计报告。
- (3) 努力维护和改进会计体系，以便快速准确地披露会计信息。

14. 正确的报告

业务的成果报告、记录必须诚实、准确、实事求是。技术人员的试验报告、销售的订单报告、研究人员的研究报告等，其报告和记录可能会出现各种与相关法律相抵触的情况，虚假报告和记录也许会打乱公司的经营决策。

15. 遵守法令与违法违规等的联络

如果发现违反法令、公司规章制度等违法行为，应立即向 EKK 合规规程所规定的报告对象进行报告。

如已进行上述报告但违法行为仍未纠正，或难以向报告对象进行报告时，则应向内部通报窗口（公司内部或外部窗口）进行通报。

如果发生本行为准则中规定的任何禁止行为，将会依照 EKK 集团各公司就业规则等的规定，受到惩戒处分。