



商业行为准则

Corporate Compliance Office

+1 919 379 4118

Compliance@pyxus.com

Pyxus International, Inc.
6001 Hospitality Court
Suite 100
Post Office Box 2009
Morrisville, NC 27560
United States
www.pyxus.com

Version 3.2
Revised August 11, 2016
Updated August 8, 2024

商业行为准则

Pyxus International, Inc.

6001 Hospitality Court

Suite 100

Post Office Box 2009

Morrisville, NC 27560

电话: +1 919 379 4118

合规帮助热线免费电话*

中国 400 120 3547

www.pyxus.ethicspoint.com

**合规帮助热线由独立第三方维护。*

诚信声明

Alliance One International, Inc.在成立之初便已着眼于 21 世纪商业环境的挑战，我们致力于在所有方面都成功地应对这些挑战。其中最重要的是，我们承诺奉行**绝对的诚信**原则经营业务。

多年以来，众多员工凭借**诚实可靠的商业行为**为我们赢得世界性的声誉，它将在我们作出的每笔商业交易中得到检验和证明。与以前相比，我们现在的全球化程度更高，更有活力，并且更加以客户为中心。但在追求竞争优势和客户满意度的过程中，我们始终致力于奉行符合法律和道德的经营之道，并且作为一家全球公司，我们必须制定和遵守一套全球规则。

我们的《商业行为准则》是指导我们遵循符合道德和法律的经营行为的准则。它明确界定本公司期望每位员工以符合法律和道德的方式经营业务，这是员工的义务，也是员工受雇的条件。AOI 董事、主管、员工和代理在经营本公司业务时应当奉行**最严格的职业道德**、财务诚信和守法标准。

我们每个人的时间都很紧张，但您应当抽出时间阅读行为准则，并在**商业活动中运用这些行为准则**，只有这样，行为准则中的信息才能发挥作用。如果行为准则中有任何地方不明确，或者如果您对自己面临的情况有疑问，您应当直接与自己的主管、人力资源代表，或公司合规董事讨论您的顾虑。您也可以拨打免费电话号码或访问网站，使用 Alliance One 在世界各地的合规帮助热线。

任何认为合规培训以及符合道德的商业行为对我们“营业额”增长没有帮助的想法都是错误的。如果 AOI 因为其在世界各地的董事、主管、员工及代理的行为未能达到或超越本指南所述行为准则，则可能会对本公司造成经济损失、影响员工的个人发展，并损害 **AOI 最宝贵的资产之一——声誉**。维护这项最宝贵的公司资产对我们不断取得成功至关重要，也是我们每个人的责任。



在将来，我们肯定会面临更激烈的竞争环境，我们必须准备迎接挑战，但在这个过程中，我们不得对**道德行为准则**打折扣，**这是我们经营业务的基础**。

目录

导言

关于本公司政策.....	1
适用法律.....	2
Alliance One International 与您	2
不得打击报复.....	3
合规帮助热线.....	3

政策

为本公司工作

个人隐私.....	4
利益冲突.....	5
证券交易.....	5
公司机会.....	7
贿赂和腐败.....	7
为提供给政府官员的礼物、旅行和款待付款	11
政治活动与捐赠.....	13
接受礼物 / 向私营客户和供应商提供礼物	13
慈善捐赠和公司赞助.....	14
使用第三方代理.....	14



外间受雇、商业利益和投资.....	14
使用软件.....	15
保密.....	15

财务报告的准确性.....	16
与公众沟通.....	17
薪酬与福利.....	17
禁止歧视、平等机会和禁止骚扰.....	17
配合对不端行为的调查.....	18
记录管理	18

工作场所的行为

无毒品工作场所.....	19
健康与安全.....	19
童工、强迫工作和其他人权议题.....	20
环境法规	20

业务活动中的行为

反联合抵制.....	20
关于欺诈的联邦刑事法律.....	21
民事责任	21
洗钱	21
反垄断和公平竞争.....	22



贸易制裁 25

航运法和海关..... 26

结语与总结

本公司政策概述..... 27

关于本公司政策

AOI 奉行若干核心价值观，其中一项是追求诚信。我们的经营之道和待人之道将决定本公司留给世人的印象。AOI 以其员工的诚信以及严格的商业行为准则而著称，这对我们的股东、客户、供应商、在世界各地的所有员工以及我们生活和工作所在的社区非常重要。

所谓符合道德的行为，不仅是指遵守法律，但首先要从守法做起。您有义务充分了解与您所在地点以及您的特定职责有关的法律，以便识别可能引起法律或道德问题的行为或情况，并懂得在什么时候征求法律建议。管理层有义务明确传达本行为准则的要求，并公平地应用于所有员工，以确保和协助员工遵守严格的道德行为准则。

本行为准则旨在概述本公司的政策，并就特定领域内的正确行为提供指导。它解释本公司对您的职业和个人行为的基本要求。本行为准则并未罗列每种不能接受或非法的具体行为。如果本行为准则没有讨论某种行为，并不表示该行为可以接受和 / 或合法。本公司期望世界各地的每位董事、主管、员工和代理努力理解和遵守 AOI 政策及适用法律的字面含义和内在精神。根据这一期望，每位董事、主管、员工和代理需要证明他们将遵守本行为准则。

行为准则不可能囊括您可能遇到的每种情况。从根本上，我们必须互相支持，实现我们对正当经营的承诺，如果不确定什么是正确的行为，我们应当向同事和法律顾问征求建议。有时可能情况很复杂，需要获得更多的指导。公司合规董事(“CCD”)将会提供援助。如果遇到行为准则中没有说到的情况，每位员工有责任立即联系自己的主管、Alliance One 合规帮助热线（见本手册的“合规帮助热线”），或公司合规董事。

行为准则是 AOI 合规计划的基础，因此由公司合规董事负责管理。不过，公司合规部门会定期与财务、法律、人力资源和公司审计服务等其他部门合作，适当解决问题和疑虑。

请将本行为准则保存在方便的地方，以便将来查阅。AOI 网站(www.aointl.com)或 AOI 内联网上都可以很方便地查看本行为准则的内容。

AOI 在美国注册成立，注册国法律具有普遍延伸性，其延伸适用于我们在全球的业务以及员工的商业活动。除此之外，AOI 在全球许多国家经营的主要业务涉及国际贸易中的产品流动，而且我们的员工是来自许多不同国家的公民。因此，我们的业务同时遵从许多国家、省、州和市法律的管辖。

有时，两个或两个以上国家的适用法律会相互抵触。如果遇到这种情况，应当咨询公司的首席法务官、首席合规官或公司合规董事，了解如何妥善解决法律冲突。

在特定且适当的情况下，公司合规董事可能同意针对本商业行为准则的豁免条款。行为准则适用于董事与行政官的豁免条款仅可由董事会或董事委员会授权同意，并会按照适用法律或法规之要求及时予以公开披露。

在阅读行为准则之后，您可能会有疑问，或遇到行为准则中没有提到的情况。如需提出有关适用法律或商业做法的问题或寻求相关解释，您可以与自己的直属主管、本地合规董事联系，也可以直接与公司合规董事联系。本公司授权并鼓励员工、主管、董事或代理直接与公司合规董事沟通，而不必询问自己的主管或获得主管的允许。

公司合规董事

Alliance One International, Inc.

电话：919-379-4300

电子邮件：compliance@aointl.com

本地合规董事是公司经营的每个所在地区的当地员工，您可以向他提出与合规相关的问题和疑虑，他可以帮助您获得适当的公司资源，包括合规材料的译本。

所有员工、主管、董事和代理在得知违反法律或 AOI 行为准则的行为时均需举报。AOI 制定了《不得打击报复政策》，保护您免于因善意举报疑虑而遭到打击报复。

适用法律

豁免条款

Alliance One International 与您

?

您知道吗？

有一位本地员工可以帮助您
上报合规相关疑虑，且可以向
您提供英语和本地语言版本
的合规资源。

本地合规董事的联系信息

不得打击报复

合规帮助热线

本公司希望您明白，只要出于善意，您可以就任何法律或道德事务提出任何问题或顾虑，而不必担心自己会失去信任或影响自己的工作。所谓“善意”不是指您所说的事情必须正确，而是指您根据自己知道的情况如实相告。如果您觉得有人怂恿或迫使您违反法律，或发现您认为可能违法的行为，您必须立即向本公司报告。任何董事、主管、员工或代理如果对出于善意举报违反本行为准则事项的员工施加报复或采取其他不利行动，均属违反本行为准则。对举报问题的员工施加报复的董事、主管、员工或代理将受到处分，最高包括解雇。请参见本公司的《不得打击报复政策》，并立即报告任何可疑的打击报复行为。

提出合规问题或疑虑的一种方法是，通过 Alliance One 合规帮助热线，该热线每周七天、每天 24 小时提供服务。通过帮助热线，您可以适当地澄清本行为准则所涵盖的问题，包括可疑的会计、内部控制和审计事宜，而且如果您希望，也可以采取匿名方式提出问题。

我们要求您向本公司提出合规问题，您可以匿名提出问题。我们不会记录您的来电号码，也不会使用任何可以追查您来电号码的设备。当您拨打合规帮助热线时，将由管理热线电话的独立第三方接听。为该公司工作而不是为 Alliance One 工作的沟通专家将处理您的来电。在大多数地方，均提供有会讲本地语言的沟通专家。

沟通专家首先会向您问好，并询问他们能为您提供什么服务。当您说明自己的来电理由后，沟通专家将收集信息，以充分了解您的来电目的。然后他们会为您分配一个案卷号，并约好回电日期。

我们鼓励您使用合规帮助热线提出顾虑和问题。没有您的支持和帮助，Alliance One 将无法实现本《商业行为准则》所述的严格商业行为准则。

华北地区的合规帮助热线电话号码是：**10-800-711-0631**，**华南地区**的合规帮助热线电话号码是 **10-800-110-0577**。Alliance One 所有代表处和工厂的公告牌上都列有拨打热线的说明，您也可以向本地合规



您知道吗？

合规帮助热线由独立第三方维护，且如果您愿意，可以通过电话或互联网进行匿名举报。

经理索取英语和本地语言版本的说明。此外，您可以通过互联网访问合规帮助热线，网址是 aoicompliancehelpline.alertline.com。

管理帮助热线的独立公司将编制一份报告，并将该报告转发给 Alliance One 公司合规董事。公司合规董事将审查您提出的顾虑，并开展合适的调查。如果您提供了联系信息，公司合规董事可能会在必要时与您联系。如果您选择匿名，调查结果将告知管理帮助热线的独立第三方，以便在约定的回电日期对您作出答复。

为本公司工作

本公司的政策是保护员工的隐私。就此而言：

- 您必须遵守所有适用的隐私和数据保护法律、法规和条约。例如，在美国，隐私法律特别注重保护个人医疗、财务和消费信息，以及关于儿童的信息。欧盟隐私指令严格保护医疗和健康信息、关于种族或民族、政治观点、宗教或哲学信仰、工会会员身份的信息，或关于个人性生活的信息。
- 由于关于隐私保护的法律法规非常繁琐复杂，因此在建立、分发或修改本公司用于收集、使用或向任何人披露个人信息或关于个人财务、健康、医疗状况、种族、民族、政治观点、宗教或哲学信仰、工会会员身份或性生活的信息或其他敏感个人信息的数据库或其他系统之前，您必须咨询首席法务官或公司合规董事。
- 在制订任何隐私政策之前，无论是否与互联网或其他用途有关，您都必须咨询首席法务官或公司合规董事，并设立适当的程序，以遵守所采纳的政策。

个人隐私

利益冲突

利益冲突指个人利益以任何方式与本公司的整体利益相抵触，或有抵触的迹象。当董事、主管、员工或代理采取的行动或拥有的利益可能妨碍其客观有效地履行工作时，则会出现利益冲突的情况。当董事、主管、员工、代理或其家庭成员利用其在本公司的职务获得不正当个人利益时，也会出现利益冲突。证券交易、公司机会，外间受雇、商业利益和投资是您可能遇到利益冲突的具体情况示例。

潜在的利益冲突和关系方交易必须依据公司政策以书面形式向公司合规董事或首席法务官报告。出现利益冲突并不一定违反我们的商业行为准则，但不予以报告则不然。

证券交易

在经营 AOI 业务的过程中，您可能持有关于本公司或其他实体不对投资大众公开的重要信息（“重要非公开信息”）。您必须对重要非公开信息保密，不得在买卖本公司证券或与此类信息有关的其他实体的证券过程中使用此类信息，或用其向他人提供建议。

很多国家，特别是美国的法律禁止在持有重要非公开信息期间买卖本公司股票或其他证券。根据本公司政策以及美国法律，符合下列条件的信息属于重要信息：

- 理智的投资者很有可能认为该信息对于判断是否买卖证券很重要；或
- 该信息公开之后有可能影响公司证券的市场价格。

有些信息，即使仅与将来事件、推测性事件或或然事件相关，或仅在与可公开获取的信息合并考虑时方可显出其重要性，也属于重要信息。重要信息可以是正面信息，也可以是负面信息。即使涉及的公司并没有股票上市，例如有未清偿债券或银行贷款的公司，非公开信息

也属于重要信息。因此，视事实和情况而定，可能被视为重要信息的信息包括但不限于：

潜在或实际的下列信息：

- 盈利公告或估算，或之前公布的公告或估算的修改；
- 财务业绩；
- 坏帐准备的减记或增记；
- 业务规模扩大或缩小；
- 新产品、发明或发现；
- 重大诉讼或政府行动；
- 合并、收购、收购要约、合资或资产变动；
- 分析师建议或债务评级的变动；
- 与本公司证券有关的事件（例如优先证券违约、赎回证券的认购期权、回购计划、拆股、股息变动、证券持有人权利变动、以公开或私募方式增发证券）；
- 本公司控制权的变动或不同寻常的管理层动态；
- 高额借贷；
- 流动性问题；及
- 审计师变动，或审计师通知本公司不能再依赖某份审计报告。

在持有此类重要非公开信息期间，您不得买卖本公司股票或其他证券。这些禁令包括禁止从事与本公司 401(k)计划有关的交易，例如选择改变未来缴款的帐户，或调整现有帐户余额，从而导致 AOI 股票的买卖（无论有意与否）。此外，在持有重要非公开信息期间禁止行使股票期权。

如果重要非公开信息涉及其他公司（例如在合并的情况下），则您也不得买卖该公司的股票，或向可能买卖该公司股票的人披露信息。无论收到消息的人是否与内幕人士有关系，无论其是否为信托或公司之类的实体，也无论收到消息的人是否为您提供任何



您知道吗？

您在履行正常的工作职责时，可能会接触到您不得用于决定买入或卖出本公司股票的信息。如欲进一步了解“内线交易”，请参阅内联网合规页面上所载的本公司《内线交易政策》。

证券交易

(续)

公司机会

贿赂和腐败

经济利益，上述规定均适用。任何违反此类法律的人将被追缴所得收入、处以罚款及监禁。

信息将在本公司相关主管公开宣布之后第三个营业日视为“公开”。如果违反证券法律，AOI、其董事、主管、员工及代理可能会承担刑事和民事责任。违反本政策的主管、员工和代理将受到纪律处分，最高包括解雇。同理，董事则会遭到罢免。

如果需要详细的指导，请参阅本公司的《内幕交易政策》或联系本公司的首席法务官。

未经董事会同意，董事、主管、员工及代理不得将利用公司财产、信息或职务获得的机会为个人谋利，或图利他人。任何董事、主管、员工或代理不得利用公司财产、信息或职务谋取不正当的个人利益，也不得直接或间接与本公司开展竞争。机会出现时，董事、主管、员工及代理有责任利用该机会增强公司的合法利益。联系公司合规董事，获得有关任何潜在冲突的指导。

贿赂是非法行为，不论是提供给政府官员（公共部门贿赂）、私营公司还是公民（私营部门贿赂）。它会损害我们经营所在的社区。我们必须积极支持遏制贿赂的工作。

我们每个人都必须严格遵守所有国内和跨国反贿赂法律。跨国反贿赂法律指一个国家禁止在其他国家行贿的法律。

我们绝不能提供任何形式的贿赂，包括：

- “回扣”报酬——即使金额很低。
- 支付报酬，以不正当的手段获得监管机构批准、优惠的税务或关税待遇、执照、许可证或任何其他利益。
- 向竞争对手支付报酬，以获得保密信息。
- 支付的佣金报酬异常，或提出具有贿赂意图的要求。
- 不恰当的客户奖励。
- 支付报酬以从债权人（例如银行）处获得有利的条款。

不论贿赂是提供给政府官员还是私人公民、客户或供应商，贿赂都是非法行为且违反本公司的政策，尽管如此，在各种情况下仍存在 Alliance One 员工需要注意的独特顾虑。

公共部门贿赂顾虑

美国《反海外腐败法》（Foreign Corrupt Practices Act，简称 FCPA）规定，如果美国公司（例如 AOI）或其任何全球子公司、附属公司、代理、销售代表或其他中介以及所有此类实体的员工向政府官员提供、提议或承诺任何有价值物，以期望、希望或意图令该官员影响与该公司开展业务的决定，则此类行为属于非法行为。这包括获得新业务、保留现有业务或获得某些优势。

FCPA 的刑事监管由美国司法部执行（Department of Justice，简称 DOJ），民事监管由美国证交会（Securities and Exchange Commission，简称 SEC）执行。FCPA 分为两个主要部分：(a)反贿赂条款，及(b)会计条款。

(a)根据 FCPA 的反贿赂条款，向政府官员支付不正当报酬属于刑事犯罪。FCPA 反贿赂条款的基本要件如下：

- 支付、提议或承诺**任何有价值物**；
- 该有价值物针对的是任何**政府官员**、任何非美国政党或政党官员、任何外国政治公职候选人或任何其他人士，并且明知所支付或承诺的报酬中的一部分将被提供给此类人士；
- 该报酬具有**贿赂意图**，旨在**影响公职行为**或决定，包括诱使该人士采取任何有违其法定职责的作为或不作为，或诱使该人士利用其在外国政府中的影响力来影响任何政府行为或决定；
- 其目的是为任何人士或公司**获得或保留业务**、获得或保留与任何人士或公司之间的业务，或将业务交给任何人士或公司。

?

您知道吗？

本公司政策禁止任何形式的
贿赂或行贿，不论接收贿赂或
被行贿的人士是政府官员

贿赂和腐败

(续)

?

您知道吗?

除了贿赂是非法行为，在本公司帐簿和记录中错误描述交易，也是一项单独且同样

“任何有价物”的定义从宽解释。除了现金之外，它还包括任何形式的利益，包括提供给家庭成员的利益，甚至还包括为其他人谋取利益的能力。例如：

- 现金、现金等价物或其他利益（旅行支票、旅行福利）；
- 个人服务；
- 雇用或雇用要约；
- 以官员为受益人的慈善捐赠；
- 政治捐赠；及
- 提供本公司设施（包括但不限于飞机、房屋、车辆、船只等）给政府官员或其下属使用，并且用途并不是为了推广、演示或解释本公司的产品或服务。

(b) FCPA 的会计条款要求公司保留帐簿和记录，准确公平地反映所有商业交易，并为此设立内部会计控制制度。除其他要求之外，这些条款旨在防止“行贿资金”、帐外交易以及不正当的费用分类，这种分类可能意味着支付贿赂和隐瞒款项性质。

违反 FCPA 或其他当地反贿赂法律可能遭到监禁、高额罚款及其他处罚。例如，每次违反反贿赂条款，个人可被处以最高 250,000 美元罚款和 / 或 5 年监禁；每次违反会计条款，可被处以最高 5,000,000 美元罚款和 / 或 20 年监禁。此外，本公司本身也会面临刑事检控、高额罚款及其他处罚。当地业务惯例忽视或者甚至容忍这些做法并不能作为辩护理由。如果任何员工赠送、提议或承诺给予任何违反本政策的有价物，将受到本公司的纪律处分，包括解雇。

FCPA 同等适用于本公司员工直接赠送、提议和承诺的报酬或通过本公司外部人员赠送、提议和承诺的报酬。就此而言，FCPA 规定，故意“视而不见”，即忽视有合理证据表明第三方正代表本公司赠送、提议或承诺给予报酬的事实或情况也属于非法行为。而且，在相信或希望第三方以不正当或非法方式赠送、提议或承诺给予报酬的情况下向第三方或中介支付资金，或故意忽视这种交易事实本身即属非法行为。

哪些人属于政府官员？

就本公司政策而言，“政府官员”的定义必须从宽解释，包括但不限于海关和移民官员；当选和委任的官员，例如立法议员、市长、政府部长以及所有其他政府雇员；公共国际组织的官员或雇员，例如联合国、世界银行或国际货币基金组织；各种烟草行业的监管人员，例如农业检查员；政党官员或政治公职候选人。

特别重要的是，国有或国家控股的烟草垄断公司的所有员工不分级别或职务，都属于政府官员。本公司的很多客户均在此列，包括但不限于：

- Global Tobacco Ltd.
- Imperial Vina Danang
- Japan Tobacco, Inc.
- Khanh Hoi Cigarette Factory
- 天利国际经贸有限公司
- Vietnam National Tobacco Corporation
- Fabrika Dunhana Sarajevo, Bosnia & Herzegovina
- Societe Nationale des Tabacs et Allumettes
- 中烟国际
- Eastern Company S.A.E.
- National Tobacco Enterprise
- Sekap, S.A.
- Korea Tomorrow and Global Corp.
- Iran Tobacco Company
- Regie Libanaise des Tabacs et Tombacs
- Libyan Tobacco Company LTC
- 台湾烟酒股份有限公司
- Thailand Tobacco Monopoly
- Regie National des Tabacs et des Alumettes
- Manufacture des Tabacs de Kairouan
- Vietnam Tobacco Import & Export Co
- National Cigarette and Match Industries Ltd.
- Saigon Tobacco Company
- Thang Long Tobacco Company
- Saigon Industry Corporation
- Khatoco

这意味着什么？这意味着，就本公司政策而言，上自首相，下至邮递员，任何为政府工作的人士均被视为“政府官员”。任何法院工作人员，包括法官、书记员等，均属于本政策所述的“政府官员”。如果将有价物送给其家庭成员或其他指定人士实际上只是向政府官员输送利益的一个途径，“政府官员”也可以包括政府官员的家庭成员或被政府官员指定接受有价值的人士。

?

您知道吗？

我们的一些客户在反腐败法律下被视为政府官员。请参阅左侧的列表，了解其中一些客户，如果您认为正在与您互动的客户

由政府拥有或控制且未列于

该列表上，请告知首席合规官



贿赂和腐败

(续)

i

了解更多信息

本部分介绍了支付政府官员的旅行和款待费用，而本公司的《全球旅行和款待政策》也解释了您自己旅行和款待员工时

如果对交易所涉人员是否受相关反腐败法律的限制有疑问，您应咨询公司合规董事。

为提供给政府官员的礼物、旅行和款待付款

除少数例外情况外，FCPA 禁止向外国官员提供“任何有价值”。

礼物：您不得出于为本公司寻求竞争优势的意图向政府官员提议或提供礼物。任何赠送给政府官员的礼物必须严格遵循本政策。一般而言，必须遵循下列原则：(i)绝对禁止向政府官员提供现金礼物；(ii)允许向政府官员提供附有本公司标记的小礼物，以表达敬意或礼貌，或作为对款待的回报；(iii)礼物的价值应该很低，符合所涉国家的惯例，并且适合当时的场合；及(iv)礼物必须是当地法律以及相关政府机构的规则允许的。向政府官员（包括本公司垄断企业客户的员工）提供礼物之前，您必须获得本公司公司合规董事的书面批准。礼物的费用必须恰当且应按照本公司的《全球礼物开支政策》记帐。

差旅费：通常，与旅行和款待有关的问题会在本公司的《全球旅行和款待政策》中介绍。不过，本公司为政府官员（包括垄断企业客户）支付的任何差旅费、住宿费和每日津贴必须事先获得公司合规董事的批准。一般而言，必须遵循下列原则：(i)只有直接与推广或促进本公司业务有关的费用才可以报销；(ii)只有合理的机票（并非头等舱）才可以报销；(iii)本公司不得选择出差的政府官员（而应当由政府机构或 AOI 的客户来选择）；及(iv)只允许报销指定的官员的差旅费，不能报销官员家庭成员的费用。

商务款待：您不得出于为本公司寻求竞争优势的意图向政府官员提供款待（或提议款待）。适合非垄断企业客户的商务礼仪或款待未必适合垄断企业客户（政府官员）。

向政府官员提供款待只能满足以下条件才能获得批准：(i)费用与推广、演示或解释本公司业务有直接关系；(ii)费用金额合理；(iii)当地法律以及官员雇主的规则允许该费用；(iv)费用符合当地惯例；及(v)避免给人留下不正当的嫌疑。如果对礼物是否合适有疑问，您必须首先联系本公司的公司合规董事。

无论当地风俗或惯例是什么，您必须确保任何提供给政府官员的礼物、差旅费或款待完全符合本公司的所有政策。

疏通费或“通融费”：在有些国家，政府雇员会索取小额报酬，以加速执行或协助执行例行政府行为。只有下列情况才允许支付此类报酬：

- 报酬金额很低；
- 该报酬用于履行例行政府行为，并且本公司符合该政府行为的所有要求。例行政府行为不包括与商业有关的酌情决定
- 该报酬并非一系列类似报酬的一部分；及
- 该报酬符合当地法律、法规和惯例，并且没有别的方法可以疏通例行政府行为的履行。

特别重要的是，虽然 FCPA 在极少数情况下允许这类报酬，但根据其他国家（包括索取报酬的国家）的法律、英国《反贿赂法》、经合组织《反贿赂公约》及其他法律，它们可能并不合法。因此，只有在不可避免的特殊情况下才可以考虑此类报酬。如有可能，而且您事先知悉对方会索取此类报酬，则应当获得公司合规董事的书面批准。

而且，在极少数无法避免此类报酬的情况下，此类报酬应当在相关公司实体的帐簿和记录中予以充分说明和准确记录，这也是法律的要求。在任何情况下不得在本公司帐簿和记录中隐瞒此类报酬。如果您对疏通费有疑问，请咨询 AOI 的公司合规董事。

i

了解更多信息

如欲了解有关疏通费及其他合规主题的更多信息，请登录内联网合规页面搜索视频演示。在 AOI 内联网的主页上，可以找到合规

贿赂和腐败

(续)

i

了解更多信息

《商业行为准则》的这一部分及本公司的首席合规官和公司合规董事均可以帮助了解提供礼物的适当时机。如需帮助了解如何支付礼物款项，请参阅

政治活动与捐赠

我们鼓励员工以个人身份参与政治活动。但是，您必须谨慎行事，避免引起以本公司的声望来支持特定候选人或事务的嫌疑。在任何情况下，您在以个人身份参与政治活动的过程中不得使用本公司的信函抬头。另外，在任何情况下，本公司对任何员工提供的个人政治捐赠均不予报销。

在代表本公司行事时，您只能参加首席执行官明确指定的党派政治活动。如果该政治活动涉及或代表本公司或其任何子公司提供的政治捐赠，则您必须获得本公司公司合规董事的事先批准，无论此类捐赠是否为金钱。您必须将捐赠适当地记录在本公司的帐簿和记录中。此外，您必须小心谨慎，避免参与到可能被视为贿赂的活动中。各种联邦、州和地方法律对游说活动均有限制，并规定游说活动必须报告，且参加游说活动必须获得公司合规董事的事先批准。如果您对政治活动有疑问，请咨询本公司的公司合规董事。

私营部门贿赂顾虑

接受礼物 / 向私营客户和供应商提供礼物

AOI 不希望通过不正当的商务礼仪来获得业务。您应当对这个问题保持警惕。身为董事、主管、员工或代理，您应当按符合本公司最大利益的方式履行自己的职责。这表示，您不得让任何个人利益与您维护本公司最大利益的能力相冲突。在确定礼仪是否合适时，应当运用您的最佳判断，但还要牢记下列原则。

在与私营客户交往时，您可以提供或接受小价值的礼物，以表达敬意或友谊。您应当不只注意单个礼物的价值，还应注意在一定期间内提供给一位个人或一个实体的礼物总价值。绝不允许提供现金。其他不可接受的项目包括：

- 任何贷款，但金融机构在正常营业过程中按合同提供的贷款除外；

- 膳食、饮料、娱乐、旅行或住宿，或为此类项目支付的费用，除非提供者当时在场，并且该项目与商业活动有直接关系。

您不仅在接受个人礼物时必须谨慎，在向业务伙伴提供个人礼物或好处时也必须谨慎行事。

本公司希望您建立良好的客户关系。这需要您的个人投入和服务。您不得向私营供应商、客户或其他业务伙伴提供奢侈的款待或昂贵的礼物，而且他们也不应当要求您提供此类待遇。只有符合下列条件，才可以向私营客户提供礼物、好处和款待：

- 符合普遍接受的商业惯例；
- 价值不昂贵，并且不会被解释成贿赂或回扣；及
- 符合本行为准则以及适用的法律和道德准则。

由于各种反贿赂法都对私人礼物做出了规定，因此在提供或接收礼物时，应联系本公司的公司合规董事。

即使出于善意，公司的慈善捐赠和公司赞助也往往会由于慈善活动或赞助接收人与政府官员之间的关系引起麻烦。应政府的命令或客户（不论政府拥有 / 控制或私营）要求做出的捐赠和赞助也同样会产生问题。因此，所有公司慈善捐赠必须由公司合规董事事先批准。

在某些情况下，可能需要聘请第三方代理协助本公司开展业务。本公司不希望与不遵守所有法律法规，以及我们的行为准则及其他政策开展业务的代理建立业务往来。

您有时可能有机会受聘于本公司之外的其他企业，从事其商业活动或投资。如果有这种情况，您必须遵守以下准则。

与公司无关联的外间受雇或商业利益均可被允许，包括投资其他商务公司或担任其董事、主管、员工或顾问，只要此类活动不干扰会与您对公司的义务及职责相冲突。任何受雇或任何与外部公司之间

慈善捐赠和公司
赞助

使用第三方代理

外间受雇、商业

利益和投资

的关系，或对竞争对手有重大经济利益，与公司客户、供应商或竞争对手有关联的情况必须依据公司政策向主管或公司合规董事及时报告并妥善记录在案。“重大经济利益”指的是可能影响或看似会影响您的判断之任何经济利益，不过当个人投资者对投资无发言权，持有公开交易共同基金、指数型基金和类似证券的情形不包括在内。

外间受雇、商业 利益和投资

我们鼓励您参与慈善组织、专业组织以及公民组织，但前提是不得干扰您对 AOI 的职责。此外，如果您考虑购买本公司可能拥有权益的任何类别的财产中的权益，您必须通知公司合规董事。

使用软件

未经适当许可复制软件或超出许可范围使用软件违反本公司的政策，在某些情况下，还会违反版权法，导致本公司违反自己对软件发布者的义务。这项禁令适用于每位员工，无论员工位于哪个国家、地点，也无论当地风俗如何。

保护公司资产 和机密

每位员工均有责任确保本公司的资产仅用于本公司的正当业务而不被滥用或浪费，其中也包括保密信息。未经合适的批准，您不得将公司的设施、材料、设备、知识产权或员工服务用于任何与本公司业务无关的用途。

每位员工均有责任确保本公司的资产仅用于本公司的正当业务而不被滥用或浪费，其中也包括保密信息。未经合适的批准，您不得将公司的设施、材料、设备、知识产权或员工服务用于任何与本公司业务无关的用途。

您应当谨慎行事，避免与他人（包括同事）分享本公司的专有信息，除非他们因合法的商业理由需要知道此类信息。未经授权披露此类信息可能导致它们失去价值，并让本公司之外的其他人获得不公平的优势。另外请注意，无意披露（例如在手机闲谈过程中披露，或在飞机、电梯、洗手间或餐厅的闲谈中披露）同样会对公司造成损害。

当您离开本公司时，您不得从 AOI 带走任何保密信息，也不得向竞争对手、新雇主、任何其他外部人士或组织披露任何保密信息。

每位员工在履行工作职责的过程中都会记录或编制一些不同类别的信息。常见的例子包括财务披露资料、会计记录、业务计划、提交监管机构的文件以及支出报告。本公司内外的许多人依赖这些信息的真实性和准确性。您有责任遵守本公司的政策和程序，只提供真实、准确、完整、客观、中肯、及时和容易理解的信息。

AOI 已实施会计程序，包括内部会计控制制度，以保护本公司的资产，并确保财务和非财务信息的准确性与可靠性。下列规则适用于每位员工：

- 不得出于任何理由维持无记录的秘密资金、资产或支出。
- 对本公司的任何资金、资产或支出必须正确记录，不得擅自披露。
- 不得在本公司帐簿或记录中记录任何虚假或伪造的条目。
- 不要采取任何行动，对任何受聘审计本公司财务报表的独立公共会计师或注册会计师施加不正当的影响、胁迫、操纵或误导。
- 不得代表本公司支付任何知道将被用于或可能被用于既定用途之外的其他目的的款项。

财务报告的准确性

- 如果对会计或审计事务有任何顾虑，（根据自己偏好以匿名或秉持机密原则）向公司合规董事、审计委员会或合规帮助热线报告。

财务报告的准确性

(续)

为了确保信息的可靠性，必须由内部和外部的审计师审查，包括政府官员。您不得背离本公司在准确收集和报告信息方面的程序和经批准的惯例。主管或同事也不得这样要求您。违反诚实报告的规则将遭到纪律处分，包括解雇。根据审计要求采取合作态度是每位员工的职责。

与公众沟通

首席执行官或其指定人员有权代表 AOI 发言，并安排公布 AOI 的财务业绩。如果遇到投资者、分析师或股东索取本公司信息的要求，应当交给本公司的首席财务官处理。如果遇到媒体或其他资源索取任何其他类型信息的要求，例如合规、劳动行为或社会责任，则应当交给公司沟通经理处理。通过其他渠道发布公司信息将违反本公司的政策。

薪酬与福利

本公司致力于反对歧视和提供平等的就业机会。根据适用法律，本公司禁止以民族、种族、肤色、宗教、性别、性别认同、婚姻状态、性偏好或性取向、国籍、年龄、退伍军人身份、残障或公民身份歧视或骚扰任何员工和应征者。本政策适用于招聘、晋升、调动、处分、培训、工资与薪水管理，以及所有其他雇用事务。

禁止歧视、平等机会和禁止骚扰

本公司致力于反对歧视和提供平等就业机会。根据适用法律，本公司禁止以种族、肤色、宗教、婚姻状态、性偏好或性取向、国籍、年龄、退伍军人身份、残障或公民身份歧视或骚扰任何员工和应征者。本政策适用于招聘、晋升、调动、处分、培训、工资与薪酬管理，以及所有其他雇用事务。

由于美国政府在某些方面将本公司视为“联邦承包商”，本公司将全面遵守政府合同的平等就业机会条款以及非隔离条款。

我们不允许对员工施加不公正待遇或歧视。我们期望所有来本公司的访客也遵循相同的行为准则，例如现有和潜在的客户及供应商。

本公司禁止并绝不容忍性骚扰，包括任何形式的性骚扰，无论是身体还是口头上的骚扰，包括以获得性利益或服从性要求作为晋升、加薪、获得理想工作任务或其他有利雇用行动的条件；不受欢迎的身体接触；具有性意味的评价，或其他可能在工作环境中引起胁迫、敌意或令人反感的氛围的行动或语言。

员工应当全面遵守所有与工作场所的歧视有关的适用劳动法和雇用法。如果员工从事任何被禁止的歧视或骚扰行为，将遭到适当的纪律处分。如果员工认为自己受到了歧视，应当向自己所在单位的人力资源代表提出投诉，并应当随时联系 AOI 的人力资源副总裁。您还可以向合规帮助热线报告（如果愿意，可以匿名报告）歧视行为，不论是对您本人还是对他人的歧视。本公司的《不得打击报复政策》适用于歧视报告。

本公司政策规定，我们在政府机构对犯罪或欺诈行为的调查中应当给予配合。调查是需要法律顾问参与的法律事务。在本公司的法律顾问到场之前，您不得在任何情况下，参加与政府执法人员的实质性对话。您应当要求执法人员提供身份证明，且不应移交本公司的信息，除非该执法人员持有要求移交信息的法庭命令。政府官员仅在获得法庭命令授权（即根据搜查令）时，方有权要求立即查看文件或记录。如果政府调查员在该等情况下获得文件，本公司有权复制这些文件或为这些文件做个索引。即使在这些情况下，您仍应尽一切合理努力咨询首席法务官或公司合规董事。

应当告知搜寻信息的任何执法人员或其他政府代表，本公司只有先通知本公司的首席法务官或公司合规董事，以便他们指导如何做出回应，之后才会给予配合。

?

您知道吗?

本公司制定有不得打击报复政策，禁止对出于善意提出疑虑或配合开展不端行为调查的员工进行打击报复。本公司的不得打击

配合对不端行为的调查



配合对不端行为的调查

(续)

记录管理

除了政府调查，公司合规部还可自行开展调查。本公司要求所有员工在本公司开展的内部合规调查中给予充分配合。如需更多信息，请参阅《全球内部调查政策》。

如果任何人士向执法人员提供与违反或可能违反法律的行为有关的任何真实信息，本公司的董事、主管、员工或代理均不得对这些人士进行打击报复。此外，如果对出于善意就任何法律或道德问题提出疑虑的员工进行打击报复，则会违反本公司的《不得打击报复政策》。

本公司已采纳记录管理计划，以对本公司记录的有序和系统化保留、保护及最终处置做出规定。公司记录应予以保留，以遵守法律要求、符合本公司的业务或法律需求，或按照法律要求保护记录，因为它们涉及到无限期中止处置相关记录的合理预测或未决诉讼、政府调查、传讯、索赔或类似法律程序。如需了解更多信息及查阅《记录保留时间表》，请参阅《记录管理政策》或联系本公司的首席法务官。

无毒品工作场所

工作场所的行为

本公司致力于确保所有员工不在工作场所从事任何非法的毒品活动。非法毒品活动指使用非法毒品及滥用处方药或非处方药。为实现这个目标，本公司已成立一项“无毒品宣传计划”。

本公司遵守《1988 年无毒品工作环境法》（Drug-Free Workplace Act, 简称 DFWA），根据该法律规定，本公司必须维持无毒品的的工作环境，并设立相关计划，以确保遵守此类要求。DFWA 明确禁止在工作场所非法制造、销售、分发、持有或使用管制药品。遵守 DFWA 的要求是本公司履行与某些联邦政府合同有关的工作的条件。对于违反本政策的员工，

本公司将给予适当的纪律处分，包括解雇。但是，在适当情况下，本公司可酌情要求该员工参加戒毒或康复计划。

如果员工获悉任何因在工作场所的行为而被判违反毒品法律，无论是他们自己或是其他员工被判罪，都有责任在五天内告知其人力资源代表或 AOI 人力资源副总裁。违反这项职责者将受到纪律处分，包括解雇。

员工的健康与安全是公司的首要关切，我们绝不容忍恐吓、威胁和暴力行为。公司的政策依照所有颁布的适用全国及地方法律法规营造保护员工健康与安全的工作场所。

如果员工违反此类法律，不仅会损害自己的健康与安全，也会损害其他员工的健康与安全。因此，如果任何员工不遵守此类法律，本公司将给予纪律处分。

Alliance One 致力于杜绝已发现的童工、强迫工作和其他类似的虐待行为，并在其供应链中实现安全、公平的工作环境。公司的相关努力体现在其《农业劳动行为准则》和《童工政策》中，您可以在内联网及公司网站（网址为 www.aointl.com）上查看详细文件内容。

公司政策规定，我们在经营业务时必须遵守所有与保护环境有关的适用全国和地方环境法律法规。而且，本公司努力主动采取行动，改善本公司在环境方面的表现。本公司期望您全面遵守所有适用的法律，如果对环境合规事务有任何疑问或顾虑，应当联系公司合规董事。

业务活动中的行为

健康与安全

童工、强迫工作和其他人权议题

环境法规

AOI 在全球经营业务。有时，本公司在一个国家采取的行动，可能在另一个国家引起法律风险，特别是根据美国法律。

反联合抵制

联合抵制指某个人士、团体或国家拒绝与其他人士或国家开展业务。美国反联合抵制法律禁止美国公司及其全球子公司支持任何国际联合抵制活动，除非该活动经过美国政府批准（例如联合国施加的经济制裁）。如果收到要求他们参加联合抵制活动的请求，美国公司及其全球子公司必须向美国政府报告。如果您曾被要求参与、遵守、促进或支持联合抵制活动，请联系公司合规董事。

关于欺诈的联邦 刑事法律

如果您在涉及重大事项的交易中故意欺骗或欺诈其他人士或企业，您可能已经违反 AOI 经营所在的绝大多数司法辖区的法律。例如，在对客户的要约或发票、提交给政府的报告以及发运单据或银行票据中就烟草质量、内容或价值作出不实陈述，可能引起邮件欺诈、汇款欺诈、诈骗或其他刑事责任。同理，在电话、传真、电子邮件或邮政邮件中讨论此类不实陈述也会构成邮件或通信欺诈的联邦犯罪行为。

民事责任

美国关于欺诈的联邦刑事法律非常严密，违反此类法律的人将遭到严厉的罚款和监禁处罚。AOI 禁止此类行为，并要求员工全面遵守适用法律。

洗钱

除了刑事法律，本公司还可能因某些行为承担民事责任，包括但不限于干扰业务和合同安排、盗用他人的业务信息、错误描述其他产品的质量 and 诽谤。重要的是，在描述本公司及其他公司和员工时，应始终诚实可信，且不得代表本公司侵犯其他人的权利。

洗钱指通过合法活动对犯罪收入进行漂白，使其看起来合法。很多国家的法律禁止接受或使用犯罪活动所得的收入。

- 您必须遵守所有适用的反洗钱法律以及要求报告现金交易及其他可疑交易的法律。

- 对于与您有业务关系的客户、供应商及其他人，您必须执行尽职调查，获得充分的信息，证明他们的资金确实来自合法的商业活动。
- 您必须遵守所有与可接受的支付形式有关的规则。接受任何现金发票款将违反本公司政策。除经公司合规董事批准的特殊情况外，接受汇票或旅行支票之类的现金等值物或接受身份不明的第三方的支票也违反本公司的政策。如果无法避免现金或类似交易，您必须谨慎行事，遵守与此类交易有关的详细、复杂的报告义务，包括美国国税局规定的义务。
- 在可能的范围内，您必须确保与您有业务关系的所有客户、供应商及其他人士愿意充分履行所有记录保存责任，并愿意准确报告交易的所有方面。
- 如果交易有一个或多个洗钱活动的特征，您必须格外谨慎，这些特征包括：
 - 异常付款模式、无必要的复杂交易结构或格外优惠的支付条款；
 - 涉及以避税天堂或洗钱活动著称的地方的往来交易；及
 - 请求将资金过户给身份不明的第三方或帐户。

在世界各地，AOI 的业务活动必须遵守各国的反垄断和公平竞争法律。在美国，管辖本公司行为的主要反垄断法律是《谢尔曼法》，该法规定了违反反垄断法应受到的刑事处罚和民事责任。《谢尔曼法》和世界各地的同类反垄断法规定的刑事制裁措施非常严厉。违反《谢尔曼法》是一项重罪，个人可能遭到 10 年以下监禁和 1,000,000 美元的罚金。本公司可能因刑事违规行为面临高达 1 亿美元的处罚。

反垄断法律旨在促进竞争。它们禁止竞争对手之间达成抑制贸易或减少竞争的协议或集体行动。下列协议或集体行动对竞争的危害非常大，它们

反垄断和公平竞争

反垄断和公平竞争

(续)

本身就被视为非法行为，也就是说，即使不考虑它们实际的竞争影响，它们也属于非法行为：

- 价格限定：竞争对手之间签订协议设定或控制支付给供应商或向客户收取的价格，或设定销售条款或条件（例如信贷条款或送货费用），包括与竞争对手协定以将会影响价格的方式限制生产；
- 串通投标：竞争对手签订协议操纵投标；
- 横向市场或客户分配：在竞争对手之间分配产品、服务、势力范围客户或市场；或
- 集体抵制：与竞争对手协定联合抵制某些供应商或客户。

我们应当注意，被判定违反反垄断法律的竞争对手协议不一定是明示的协议，也可能是依据间接证据和类似行为推断出的默许或暗示协议。重要的是应当遵守反垄断法律，避免与竞争对手讨论或沟通价格、销售条款和条件、地区、客户、供应商、生产水平或可能作为该间接证据的其他竞争要件。在与竞争对手交换成本或定价信息方面，存在违反反垄断法律的高风险，但在某些受限制的情况下也可能允许进行此类交换。在向竞争对手提供或与竞争对手交换任何成本或定价信息之前，您必须联系首席法务官，全面描述相关情况以及该行为的商业理据，并获得首席法务官的同意，之后方可进行该提供或交换。

可能违反反垄断法律的行为

虽然像上文所列的一些活动本身即属非法且完全被禁止，但也有一些活动只有在其反竞争影响超过其为竞争带来的好处时才算是非法行为。在参与根据反竞争法律可能引发问题的以下联合活动之前，必须咨询首席法务官、首席合规官或公司合规董事：

- 互惠交易，即买家利用其购买力促进对其供应商销售产品；

- 独家交易，即买家同意向单一卖家购买其所需要的所有某种产品；

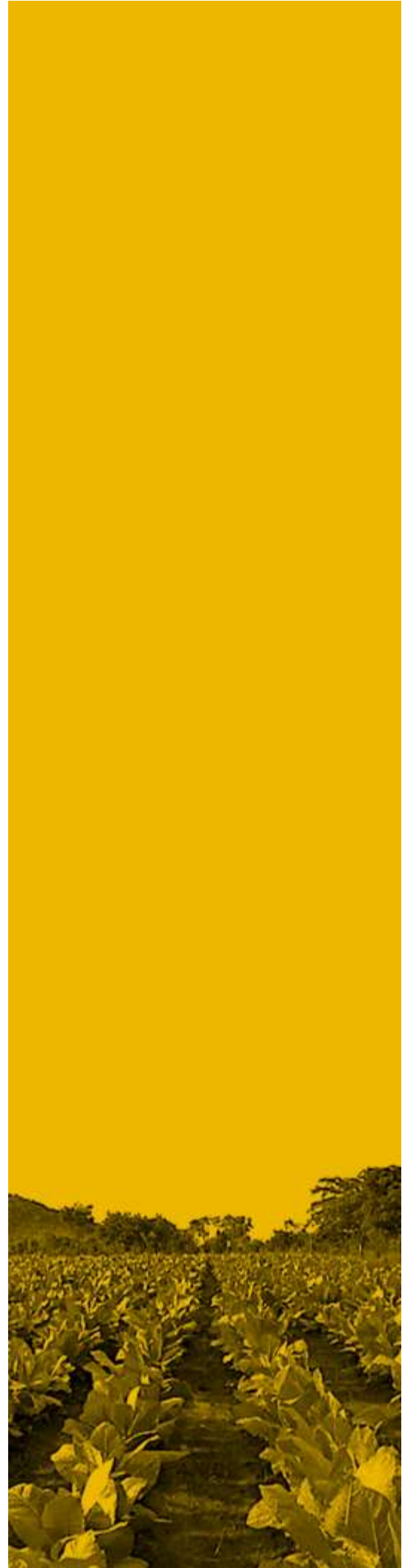
- 搭售安排，即卖家销售其具有一定市场支配力的一种产品或服务的条件是，买家要购买第二种产品或服务；
- 拟议合并、收购及其他业务合并活动；
- 接受其他公司董事会的职务，或允许本公司其他员工或主管接受其他公司董事会的职务；
- 要求客户购买捆绑销售的商品和服务，或基于购买捆绑销售商品或服务的情况提供折扣；及
- 限制被许可人或许可人的自由的独家许可协议及其他技术协议。

价格歧视

联邦价格歧视法律规定，在大约同一时间以不同的价格向相互竞争的买家销售同类商品，且如果该价格差异伤害到处于不利地位的客户的竞争能力，则属于非法行为。根据不平等条款授予的促销津贴，如伤害到处于不利地位的客户的竞争能力，也属于被禁止的行为。在某些情况下，如果价格差异经证明具有成本合理性，或为迎合（而非打击）竞争对手的价格而提供，则这些价格差异具有合理性。不过，切勿寻求就此与竞争对手比较价格。

垄断

如果一家公司在市场中拥有强大的实力，拥有“市场支配力”，即有能力控制价格或排除竞争，那么其行为可能会受到严密的审查，以确定其如何获得和使用该支配力。如果您所在地点拥有市场支配力，例如是具有主导地位的烟草买家或供应商，则应避免看似有意控制价格或排除竞争的行为，例如采取将竞争对手驱逐出局的行动。如果您对垄断存有疑问或感到自己可能拥有市场支配力，请联系首席法务官、首席合规官或公司合规董事。



当两个或以上组织联合利用其共同市场支配力控制价格或排除竞争时，也会造成垄断。如果对可能导致市场支配力的联合活动存有疑虑，请在参与该活动之前，向首席法务官、合规董事提出。



您知道吗？

尽管贸易协会在某些情况下会有所帮助，但由于与竞争对手联合及披露信息的风险可能对市场竞争造成负面影响，因此贸易协会具有独特的危险性。在参加贸易协会之前洽询

贸易协会

联合活动不是单独存在的，因为它们可能通过贸易协会进行。参加贸易协会时应小心谨慎，在与竞争对手谈话时，应格外留意上文所载的指导原则。此外，切勿参加违反反竞争法律的贸易协会，因为不论是否直接参与非法活动，其成员都可能要承担责任。如果您参与到了讨论反竞争或非法行为的贸易协会会员会议，则必须立即离开，并向首席法务官或公司合规董事报告您观察到的行为。

如果您正在参加的贸易协会提供统计数据交换计划，而根据该计划，成员要公布与成本、产量、价格、库存有关的数据或类似信息，以帮助了解该行业的经济状况，那么您应当联系首席法务官或公司合规董事。只要遵守一定的指导原则和预防措施，该等计划是合法的。

公平交易

在开展公司业务时，您应当始终努力以公平的方式与第三方交易，而不会通过操控、隐瞒、滥用特许信息、歪曲材料真相或其他不公平的行为获得不公平的优势。

有时，政府会对外国进出口事务施加贸易和 / 或旅行限制。例如，美国贸易制裁通常禁止任何美籍人士、美国公司及（在某些情况下）其外国子公司参与与受制裁国家之间的业务交易，包括向这些国家销售产品或从这些国家购买产品、将美国产品从第三方国家重新出口至这些国家，以及与受制裁国家的政府拥有的实体开展交易。本公司政策规定，我们必须遵守所有为限制与某些国家的贸易而颁布的法律。请参阅本公司的《遵守经济贸易制裁的政策》和《美国经济贸易制裁概要》了解更多详情。如对经济贸易制裁存有疑问或顾虑，请联系首席合规官或公司合规董事。

您必须遵守所有航运规则和法规，例如与相关发运单据有关的法律。特别是，未经首席合规官或公司合规董事事先批准，员工和代理不得就物流或海关服务提供非正式的付款。

下列活动需要格外谨慎：

- 美国及某些其他国家的法律要求在商品上向最终买家注明原产国。您必须知悉和遵守此类法律以及所有其他关于产品标签的法律。
- 如果商品按法律法规规定的条件处理和出口，本公司有权获得出口退税以及其他关税退税。您应当确保退税申报不包含任何虚假陈述。
- 您不得支付或参与非法的返款或回扣。
- 您不得编制或协助编制未准确反映所售商品价格的本公司销售发票。
- 与出口交易或信用证有关的负面证明或黑名单证明。
- 贸易伙伴请求提供不准确或误导性的文件。
- 发票及其他正式文件中未反映交易价值。
- 与新的贸易伙伴打交道。



本公司政策概述

AOI期望您严守本行为准则所述的本公司准则。下文概述怎样在工作环境中遵守本行为准则，采取负责任的行为：

了解和遵守行为准则。 只要了解、懂得并遵守适用的法律和本公司政策，以及我们的核心价值观，我们每个人都能成为榜样。

了解法律，勇于提出疑问。 本公司期望您熟悉与您的具体工作职能以及职务级别有关的法律。如果您不知道某项法律或本公司政策是否适用，或不知道是否有此类法律或政策，应当向本公司的首席合规官或公司合规董事提出问题。

不作假设。 不要想当然地以为管理层已经知道或不在乎某个问题或某种情况。另外，不要假设本公司不会采取行动。AOI 管理层将全力以赴，确保员工严守符合法律和道德的行为准则。如果发现不端行为，我们希望您加以举报。

不要忽视违规行为，一定要举报。 我们都必须严肃对待法律及本公司政策。如果您认为有人可能违反了法律或政策，请采取处理措施，向管理层、首席合规官或公司合规董事、本地合规董事、董事会的审计委员会或合规帮助热线报告（可通过匿名方式进行报告）。

不屈从压力。 本公司绝不容许违反法律或政策，也不允许任何人怂恿或强迫您这样做，即使您认为违反法律或政策可以提高我们的营业额或帮助我们达成业绩目标，也不允许这样做。

