



业务操守守则



## 目录

**02** CEO致员工的信

**04** 我们肩负使命

**05** 我们拥有愿景

**06** 我们StandardAero的价值

**10** 哪些人必须遵守StandardAero合规政策？

**10** 你的责任和权利

**14** 如何举报业务操守问题

**15** 违规行为处罚

**16** 业务操守守则

### **17** 与客户和供应商合作

**17** 遵守法律

**18** 不当付款

**22** 供应商关系

**24** 国际贸易管制

**27** 防洗钱

**29** 隐私

### **31** 企业、政府和国际关系

**31** 政治活动

**32** 政府业务

**35** 公司业务

**36** 竞争法律

### **39** 在StandardAero社区中

**39** 公平雇佣准则

**42** 环境、健康和 safety

**44** 安全和危机管理

### **47** 资产保护

**47** 知识产权

**50** 信息

**51** 财务控制

**53** 信息记录和报告

**55** 利益冲突

**57** 内幕交易



## CEO致员工的信

亲爱的StandardAero同事们：



欢迎阅读最新的StandardAero道德守则（以下简称“业务操守”）。本手册概述了我们的法律业务操守和责任，以及我们公司对于所有StandardAero团队成员的道德行为的期望。我希望我们公司的每个人都能熟悉我们的道德守则、政策、程序和我们的培训课程。虽然这些文件和计划对于建立我们的商业诚信和道德非常重要，但最终决定在任何情况下我们的日常业务能否成功的是我们自身的行为。

至关重要的是，我们公司将在经营中继续秉持“业务操守和诚信高于一切”的理念。我们的企业文化既需要鼓励举报任何业务操守、法律、程序和政策问题或违规的公司政策，也需要支持在我们的工作环境中塑造最高水平的业务操守和诚信的行为。

具体而言，本业务操守守则要求你们按照所有适用的规则和法规遵守法律，在所有业务往来中保持诚实、开放和高度诚信。如果发生业务操守问题，公司和领导层将提供多种途径，以便大家反应任何问题，此外，我们还将保护所有员工不受任何形式的打击报复，除非他们在知情和自愿的情况下违反守则。StandardAero致力于培养互信的环境，让所有员工能够无所顾忌地向他们的上级、管理人员或我们的员工关注热线提出问题或疑虑。

每一位员工对于公司的诚信都至关重要。我们每个人都有责任在我们日常工作的方方面面做出正确合理、符合业务操守的决策。感谢大家对于我们的行为准则的遵守和承诺。



此致

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Russell Ford".

Russell Ford

CEO

**StandardAero**

## 我们肩负使命

---

成为最好的雇主、最值得信赖的服务合作伙伴，  
并让定制解决方案成为永恒的标准。

---

要切实履行我们的使命，我们必须充分了解每个字的原意。

因此，像之前一样，让我们来详细认识我们的使命：

“最好的雇主。”

我们希望成为一家以工作为荣的公司。这是一种以员工为中心的工作方式，并非在我们的领导下开始和结束。实际上，你身边的同事对于StandardAero能否成为最好雇主有着比任何人更大的影响。更重要的是，你也有机会和责任成为身边员工最好的同事。

“最值得信赖。”

信赖并非仅仅基于作出的承诺，而是建立在信守承诺的基础上。它对于工作的影响就好像你的家人将乘坐下一班飞机一样。信赖并不仅仅是要成为客户依赖的人，更是要成为客户深信不疑的人。

“让定制解决方案成为永恒的标准。”

这是我们超越竞争对手，对行业产生影响的关键。没有任何工作能够照本宣科。没有任何解决方案可以循规蹈矩。我们的定制解决方案并非来自一个陈旧不堪、预先编写的手册。它们来自我们对于客户需求的深刻理解，以及我们为客户服务的无限热情。

这些就是我们的使命，通过我们每个人的不懈努力，它一定能够完全实现。



## 我们拥有愿景

---



### 激励最优秀的员工，不断提高标准。

---

像我们的使命一样，我们的愿景可以细分开来，以揭示每一句话背后的真正含义。

“激励最优秀的员工。”

在每一天的工作中，我们都会对身边共事的每个人产生无形的影响，我们的所作所为可能会鼓励、激发或者激励我们的同事甚至客户。

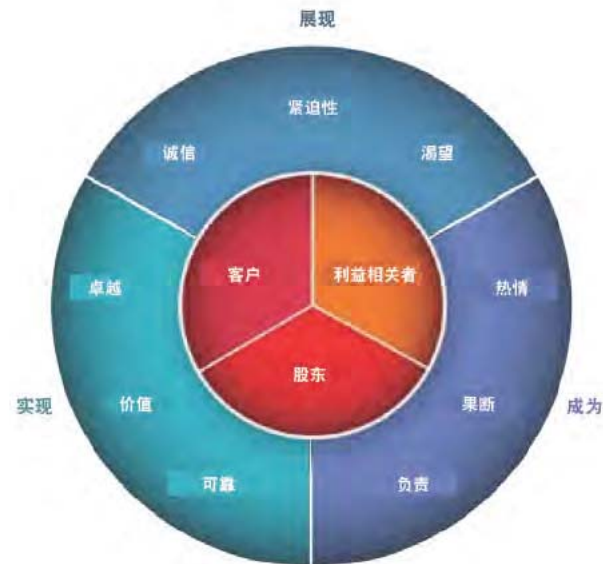
作为一家公司，我们不仅要雇佣最优秀的员工，还需要帮助他们始终保持优秀。我们必须不断投资于培训工作，不断提升现有员工的水平，始终保持最优秀的员工团队。这一切都源自于我们每个人对于StandardAero大家庭的完全信任。

“不断提高标准。”

我们始终关注未来解决方案，坚持高标准严要求，以超越一流为目标。我们每个人都有责任贡献自己的力量，在本指南规定的道德界限之内实现这一目标。

## 我们的StandardAero价值观: 指引我们开展业务的方向

我们的价值观是我们的企业理念、思想、我们的日常工作, 乃至我们成功与否的驱动力。这些价值观将指引我们的任何行动, 并塑造我们在客户、员工、合作伙伴和公众心目中的形象。它就是我们的道德界限的基础。





## 诚信

坚守我们的准则和道德价值观能够促进诚信、诚实、透明和廉洁，拒绝以任何方式进行欺骗，尊重职业道德标准。StandardAero希望员工在开展StandardAero的业务时始终严格遵守美国和其他所有适用的当地法律。

在StandardAero展现出**诚信**有助于控制与客户、供应商、合作伙伴以及相互之间的社会契约，并优先于所有其他价值观，从而保证我们达到甚至超过StandardAero道德守则中规定的所有道德标准。

## 紧迫性

需要立即关注并采取行动。

当StandardAero展现出**紧迫性**时，能够确保我们及时采取行动，解决道德问题，同时认清全球范围内加快的商业步伐。紧迫性可以鼓励我们做出明智的决策，并快速有效地采取行动。

## 渴望

充满活力和能量的效率，对胜利的渴望和追求。

在StandardAero展现出**渴望**：有助于我们坚守承诺，推动我们共同的责任以及我们对胜利的渴望，并帮助我们成为各自行业中公认的领导者。**渴望**可以让我们以尊重的态度去自我挑战和相互挑战，追求推动业务发展，在日常工作中展现行业领导地位，同时保持我们的道德和诚信声誉。

## 热诚

对工作、目标或职业的投入。这意味着对目标的积极不懈的追求。

在StandardAero展现出**热情**：将使客户感受到我们的特点，并确保我们积极热切、合乎道德地遵守我们各自的责任，毫不妥协地贯彻我们的承诺，实现卓越。

## 果断

做出有事实依据的最终选择和判断，明确确定前进方向。

在StandardAero展现出**果断**：将确保我们高效地工作，用理性、逻辑和数据迅速做出决定，坚守立场，不断前进。我们将**迅速做出决策**，绝不一味追求“最好”，也不会放弃我们对于道德行为的承诺。

## 承担

接受责任或为自己的行为负责的义务或意愿。

在StandardAero展现出**负责**：能够确保我们大家（个人）都采取必要的行动，每天，每周，每月，每季，每年，以道德、诚信的方式实现我们对于员工、客户和利益相关者的责任。



## 可靠

依赖和信任的托付。

在StandardAero展现出**可靠**：有助于创建一个环境，让员工和客户不但信任和依赖我们，而且相互信任，在一个注重团队协作、安全和道德行为的环境中支持他们的业务，从而建立起持久的客户关系。

## 价值

交换商品、服务或金钱的坚实基础。

在StandardAero展现出**价值**：将是一个重要的竞争优势。认识到**价值**对于不同的人具有不同的意义；我们的责任是了解并为每一位客户提供同等的**价值**。

## 卓越

具有卓越品质的产品、服务和行为。全世界最优秀。

在StandardAero展现出**卓越**：将确保我们事业的成功，无论产品、服务还是客户群。**卓越**将是我们一切工作的根本，也是在行业中领先的关键特点。

## 哪些人必须遵守StandardAero合规政策？

### 1. StandardAero主管、管理人员和员工（“团队成员”）

### 2. 子公司和受控关联公司

StandardAero拥有超过50%投票权或拥有控制权的公司，需要采用并遵守本业务操守守则以及StandardAero合规政策和程序。鼓励非受控关联公司采用并遵守本业务操守守则以及StandardAero合规政策和程序。

### 3. 代表StandardAero的第三方

StandardAero团队成员如果与第三方合作，例如顾问、代理、承包商、分包商、销售代表和中介机构、分销商、经销商和独立承包商，必须：

- 要求第三方同意遵守道德守则、StandardAero合规政策和所有适用法律，包括适用的反腐败法律。
- 为第三方提供有关StandardAero政策和相关程序要求的教育和信息。
- 在得知第三方未遵守StandardAero的合规政策之后采取行动，直至并包括终止合同。

## 你的责任和权利

所有团队成员应当了解StandardAero的政策，贯彻StandardAero的诚信承诺，以实际行动确保合规，避免违规，从而为StandardAero的合规文化做出贡献。

**责任：**为确保StandardAero的业务操守守则得到贯彻执行，我们每个人都有一定的责任。首先，你有责任做出正确的决策。从本质上讲，这意味着你有责任依据所有适用法律以及公司的政策和程序行事，包括业务操守守则。本业务操守守则为你提供了在各种情况下做出正确决策的指导和示例。

然而, 本业务操守守则中的示例并不能涵盖你可能遇到的所有情况。你必须运用良好的判断力, 尽可能避免任何实际或表面不当的行为。如果你对本业务操守守则、任何StandardAero政策或程序或者适用法律存有问题或疑虑, 你有责任向总法律顾问、反腐败经理或MyVoice热线举报。

其次, 你对自己的行为负有责任。如果你担任管理工作, 你还有责任确保你的下属和任何由你监管的第三方了解本业务操守守则以及相关公司政策和程序, 并进一步了解他们遵守这些文件的义务。你还需要举报其他团队成员或第三方涉嫌违反本业务操守守则、任何StandardAero政策或程序或者适用法律的行为。不得将此责任委托给他人, 或者假定其他人会举报这类行为。合规是每个人的责任。未按规定举报涉嫌违规本身就是违反 守则的。如果你怀疑这些标准没有得到满足, 或者你需要举报违规行为, 请联系:

- 你的经理或部门总监
- 人力资源部
- 你当地的合规与业务操守代表
- 业务操守 / 合规部主管
- MyVoice热线, 电话1-866-727-4714或网站[www.standardaero.alertline.com](http://www.standardaero.alertline.com)
- 法务人员(总法律顾问或部门法律顾问)
- 反腐败经理

在许多情况下, 与你的经理进行交谈能够解决你的问题或帮助你更好地了解情况。如果你不愿与你的经理交谈, 针对你的问题的职能小组或你当地的人力资源部应该能够帮助你解决你的问题。如果需要, 还可通过公司MyVoice热线联系合规与业务操守代表和整个StandardAero业务操守计划的资源。如果你看到或发现你认为违规的行为, 必须进行举报。但是, 你不应自行启动或进行调查。

**权利:** 你有权要求你的任何举报以保密和专业的方式得到处理。按照法律规定以及全面调查、报告和纠正任何不行为的要求, 你的隐私将得到保护。虽然你可以匿名举报, 但是, 如果你能表明自己的身份, 我们的调查将会更加容易, 而且我们也将能够将我们的调查结果告知你。在任何情况下, 信息将限于直接参与调查或审查的人员。你绝不会因为举报涉嫌违规的行为而受到威胁, 而且不会因为善意举报涉嫌违规的行为而受到打击报复。我们严格禁止对举报涉嫌违规行为的员工进行惩罚或报复。

**结果:** 如果发现任何违反守则的行为, 公司将采取纪律措施。措施可能从口头批评到解雇。任何故意违反适用法律的行为将导致解雇。在某些情况下, 公司可以对违反法律而造成任何损失或损害的人员提起民事法律诉讼。适当情况下, 甚至可能提起刑事诉讼。鼓励他人违反这些标准或隐瞒有关违反守则的信息的团队成员也将受到纪律处分。同样, 无视违规行为或原本能够通过适当监管防止违规行为但未采取措施的经理也将受到纪律处分。对进行举报的员工打击报复的任何团队成员将受到纪律处分。

你有责任报告违反本业务操守守则的行为, 即使你自己也参与了违规行为。举报违规行为将对你有利。



### 对于道德守则的承诺

本人在此声明愿意尽全力遵守StandardAero的道德守则。下方亲笔签名以兹证明。



我的签名: \_\_\_\_\_

### 危险信号

下面这些话应该引起你的警惕:

- “记住, 这次谈话从来没发生过。”
- “这件事仅限于我们之间。还有谁会知道?”
- “没人会知道这件事。”
- “做事情的方法无关紧要。”
- “没人会因此而受到伤害。”
- “有了这个信息会破坏竞争。”
- “好吧, 或许就这一次。”
- “就当 I 从来没来过这里。”
- “如果我们不这样做, 别人也会的!”

### 诚信度检查

如果有疑问, 问自己:

1. 我的行为是否合法?
2. 我是否公平诚实?
3. 我以后会不会怀疑我的所作所为?
4. 我的行为经得起时间的考验吗?
5. 我以后会不会为此感到后悔?
6. 这件事情如果刊登在晨报上会怎样?
7. 在这种情况下, 我会让我的孩子怎么做?
8. 如果我的母亲知道了我做的事情, 她会怎么想?
9. 如果我在下一次会议上向整个团队说明这件事情, 我的经理会有什么反应?
10. 我的行为与StandardAero的价值观是否一致?



## 如何举报问题

对于任何其他与业务相关的问题或疑问,建议你通过正常程序,向你的经理、负责的职能部门或人力资源部进行咨询。如果你不愿采用这些方法,或者你认为不适合与你的经理或人力资源部交谈,那么你应该联系当地的合规与代表。

如果你想讨论任何问题或疑虑,或者需要举报违反守则的行为,请联系你当地的合规与代表、主管、总法律顾问、反腐败经理,或使用StandardAero MyVoice员工关注热线。所有审查工作都严格保密,你可以通过MyVoice热线匿名举报,但应遵守你所在国家的法律对于匿名举报的规定和限制。除了当地合规与代表,你还可以通过通过电子邮件联系 主管ethics@standardaero.com

**StandardAero MyVoice热线号码是: 1-866-727-4714或网站[www.standardaero.alertline.com](http://www.standardaero.alertline.com)**

我当地的合规与代表是:

---

主管是:

---

## 违规行为处罚

违反StandardAero 守则、政策、程序或适用法律的精神或条款的团队成员将受到纪律处分, 包括解雇。可能导致纪律处分的不当行为包括: :

- 违反StandardAero的 守则政策或程序;
- 违反StandardAero业务的适用法律;
- 要求他人违反StandardAero的 守则政策或程序或适用法律;
- 未能立即举报已知或涉嫌违反StandardAero 守则政策或程序或适用法律的行为;
- 未能配合StandardAero调查任何可能违反守则、政策或程序的行为或任何潜在的非法活动;
- 打击报复举报诚信问题的其他团队成员; 或
- 未能体现领导能力和勤勉尽职, 以确保遵守本 守则、StandardAero政策和程序及适用法律。

**StandardAero严禁任何打击报复。**

## 守则

守则支持并保障我们的商业价值观、原则和使命。本手册将帮助你了解 守则规定的个人责任, 并作为你在面对 决定时的指导。此外, 如果你不确定该如何行事, 应询问你的经理或当地合规与 代表。 守则分为四大 领域。每个领域都需要充分重视并理解:

- 与客户和供应商合作
- 企业、政府和国际关系
- 在StandardAero社区中
- 保护资源

**合规在于遵守法律法规。 和诚信是一种态度 - 没有人在看你的时候你会做什么。**

## 与客户和供应商合作

### 遵守法律

遵守法律是StandardAero 标准的基础。一切经营活动必须基于诚实、诚信和公平交易的原则。这些都是遴选和聘用员工和第三方以代表StandardAero的关键标准。第三方和代表公司的所有其他人员必须同意遵守本守则和适用的政策、程序和法律。

#### 须知

我们将完全遵照所有适用法律和法规开展业务。

#### 正确做法

政府客户可能提出特殊要求，无论是国内还是国外的政府客户。有关政府合同的法律和法规涉及范围广，复杂程度高。如果你在工作中需要与政府客户开展业务，必须确保熟悉这些要求。

**遵守法律精神：**遵守法律并不构成我们的全部 责任。我们以高标准要求自己，不仅遵守法律条款，也恪守这些法规的精神。StandardAero致力于采用和维持最高的国内和国际法律标准，包括反腐败合规方面。



## 不当付款

### 须知

世界上的大多数国家都设有禁止任何形式的不当付款和贿赂的反腐败法律。StandardAero的政策是遵守所有适用的反腐败法,包括美国反海外腐败法(以下简称“FCPA”)、2010年英国反贿赂法、加拿大外国公职人员腐败法,以及StandardAero开展业务的国家的当地法律。你有责任了解哪些法律或法规会管辖你的行为,并遵守适用的法律和法规。

提议、允诺、给予、索取接受或者批准任何不当付款或贿赂,无论以直接或间接的方式,以获得商业利益的行为绝对不可接受,并可能导致你和StandardAero受到刑事诉讼以及罚款和处罚。**StandardAero严格禁止在全世界任何国家的所有业务往来中的贪污、贿赂和不当付款,无论是政府还是私营部门。**

不当付款不应与合理、有限的支出相混淆,例如与产品或服务推广或者合同执行直接相关的带有公司标志的礼品和客户的差旅和住宿费。依据相关公司政策和程序中的特定StandardAero指导原则,包括但不限于StandardAero反腐败政策和StandardAero反腐败合规程序,这些支出可以获准。所有员工和第三方(如适用)都必须严格遵守这一政策和这些程序。任何主管或经理均不能授权你违反任何法律或本守则。

### **正确做法**

**在提供或赠送礼品、餐饮或差旅费用，或者向私人或公共部门的任何人提供任何有价值的物品之前，确保你了解并遵守适用的法律要求、客户的规则、本守则、StandardAero政策程序，以及现有合同的所有适用规定。在开支这些费用之前，你必须获得所有必要的批准，并按照公司的政策和程序保存准确的记录和收据。**

**严禁提供任何可能产生实际甚至表面不当的商务赠礼，例如礼品、捐献（包括向慈善机构捐赠）、膳食或娱乐 - 在提供商务赠礼之前应查阅公司的政策和程序。**

**严禁提供、承诺、支付、给予或批准给予任何有价值的东西（例如金钱、商品或服务）给任何人，包括政府官员，以获得或保持业务，或取得不当利益。查阅反腐败政策和反腐败手册，以进一步了解政府官员包含哪些人员，如有疑问，必须询问总法律顾问或反腐败经理。**

**严禁向政府官员支付任何款项，无论金额大小，以加快日常行政手续。如果你不确定付款是否允许，应事先向总法律顾问或反腐败经理寻求指导。**

**立刻向总法律顾问或反腐败经理举报不当付款或涉嫌违反反腐败法的任何请求或要求。**

**要求代表StandardAero的任何第三方（例如顾问、代理、销售代表、分销商或承包商）遵守本守则、适用的公司政策和程序，特别是反腐败政策、适用的美国法律，包括FCPA，以及适用的当地法律。**

在雇佣第三方（包括但不限于代表StandardAero的个人或机构）之前，**执行StandardAero的尽职调查程序**。雇佣第三方之后，务必与总法律顾问和反腐败经理合作，以确保StandardAero对第三方代表StandardAero的活动具有充分的监管，包括获得第三方的适当反腐败认证。

**确保与每个第三方签署书面协议**，并经过反腐败经理批准。

### 注意事项

关于现有或潜在第三方的危险信号包括但不限于：

- 主张采用不当商业惯例；
- 经常贿赂的坏名声；
- 第三方提供的信息不准确或不完整；
- 在雇佣第三方提供的指定服务方面缺乏专长或经验；
- 可能不当影响客户或政府官员的决定的亲属关系或其他关系；
- 在确定报酬之前要求支付佣金；
- 请求匿名以现金方式或以其他难以追查资金的方式支付款项；
- 请求向外国或境外银行的其他第三方账户支付款项，或在第三方经营地点或服务地点以外的国家支付款项；
- 与所提供的服务不相称的佣金；
- 拒绝证明符合StandardAero政策和程序或适用法律，包括FCPA；



- 建议通过具有“特殊关系”的特定代表或合作伙伴开展StandardAero的业务; 或
  - 与现有书面合同存在任何偏差(例如, 条款的改变, “补充”或“口头”协议, 特别是佣金或报酬的改变)。
- 掌握这些危险信号, 如果你遇到任何这样的信号, 立即向你的经理或总法律顾问或反腐败经理报告。



一位海外客户应邀前来参观我们的训练设施，差旅费用由StandardAero承担，但是想在周末顺道去游乐园游玩。行程的哪些部分可以由公司承担费用？

公司不会为客户的休闲或“顺道”旅行承担费用。事先咨询总法律顾问或反腐败经理，确定行程的哪些部分适合由公司承担费用。

## 供应商关系

### 须知

StandardAero与供应商的关系基于合法、高效和公平准则。我们希望我们的供应商都能按照法律要求公平对待工人，提供安全健康的工作环境，保护环境。以下StandardAero指导原则有助于确保我们的供应商关系不会损害StandardAero的声誉。

### 正确做法

遵守涉及**供应商关系的适用法律**和政府法规。

只与遵守本地和其他适用法律要求和StandardAero劳工、环境、健康和**安全指导原则**的的供应商**开展业务**。

为履行政府合同而购买材料和服务时**遵守政府采购规定**。

与供应商合作时，**遵守公司的政策和程序**，包括尽职调查和监管程序。

为供应商**提供有竞争力的机会**，以获得StandardAero的采购份额，包括小型企业以及由弱势群体、少数民族、妇女和伤残退伍军人拥有的企业。

通过保密协议**维护StandardAero的机密和专有信息**，保障任何由供应商提供的信息受保密协议保护。

**维护从供应商处获得的“个人信息”**（对于其他指导原则，请参阅本守则的“隐私”部分。）

#### 注意事项

在开放、竞争性招标以外的任何基础上**选择供应商**。

供应商选择过程中的**潜在利益冲突**，例如接受不当礼品或其他贵重物品。

将业务转给亲戚或密友拥有或管理的**供应商**。

供应商的设施**不安全**。

供应商的设施**明显达不到环保标准**。

在没有确保供应商具备适当的技术、物理和组织措施以防止未经授权的访问或使用的情况下，**将“个人信息”或机密信息交给供应商**。

*你的低成本供应商能够以最低的价格提供良好的品质和可靠的产品。但是你对于它为员工提供的工作环境不太满意。这是一个值得StandardAero关注的问题吗？*

是的。StandardAero的声誉有赖于我们只与对工人和当地环境负责的供应商开展业务。

## 国际贸易管制

### 须知

国际贸易管制法会影响到货物、服务和技术的跨国界交付。这些法律适用于StandardAero业务经营的诸多方面-不仅仅是产品发货。跨国界信息交流,包括电子邮件和网页访问,都会受到贸易管制的影响。美国还对向美国境内的非美国公民交付技术信息进行管制。重要的是,我们需要严格遵守与这些活动有关的国际贸易管制法律。StandardAero全球贸易合规小组(GTCG)负责处理所有与出口、进口和其他贸易管制法律和法规相关的问题。

### 正确做法

**遵守**你开展业务的所有国家的**相关法律法规**以及StandardAero的政策和程序,因为它们涉及到货物、技术、软件、服务和金融业务的进口和出口。

向GTCG**提供所有相关信息**,确保进口报关单准确、完备。确保StandardAero或其代理向政府机关提供准确、完备的信息。

在出口之前与GTCG一起**检查**产品、软件或技术的**出口分类**,以确定是否需要特别授权。确保所有装运单据正确准备和提交,并注明适当的航运授权或许可。

**事先获得**军事装备和技术国际转让的**批准或许可**。该等转让受到美国国际武器贸易条例 (ITAR) 的限制,有特定的报告要求。受ITAR控制的硬件或技术的出口必须由GTCG批准。



**准备并提交适当的进口文件**，以避免政府海关部门做出罚款和扣押，招致高昂的成本和难以处理的复杂局面。GTCG可以协助确保信息准确

**为GTCG提供所有必要的相关信息**，根据限制与某些受制裁国家、个人和禁止的最终用途交易所有适用法规对你的交易进行筛选。为GTCG提供所有必要的相关信息，以根据政府提供的审查名单筛选国际交易的各方，包括但不限于参与你的国际交易的客户、最终用户、业务伙伴、供应商、中介机构和金融机构。

**不配合任何限制性贸易惯例或抵制该等惯例**将受到美国法律的禁止或惩罚。如果你曾被要求采取可能参与限制性贸易惯例或抵制的行动，例如被要求签署一份合同或服务协议，规定StandardAero不会使用某些厂商的产品，或限制我们可以运送商品的**国家**，应立即联系GTCG，获得有关如何行动的**指导**。

#### **注意事项**

显示你的客户可能试图逃避国际贸易管制法律的**任何事实或“危险信号”**。

客户对于最终用途、最终用户、交货日期或交货地点的询问采取**回避、不愿回答的态度或者回答不充分**。

交易**涉及禁运国家**、禁运国家的公民或代表或受政府制裁的个人或机构。

**进口货物发票**上显示的价格不能反映全部价值，货物描述不完整，或原产国不能正确识别。

**任何支付给出口商**或出口商能够从中获利的付款不包括在发票价格或以其他方式报告。

相关各方之间的**转让价格**未能涵盖适当的成本和利润。

**使用的进口税**则分类似乎并没有准确地描述进口货物。

**指定StandardAero作为海关登记进口商** (即负责进口的一方), 但并不对流程进行维护, 以符合进口法律。

**商品依据优惠关税计划** (例如GSP、NAFTA等) 进行报关, 而没有支持性程序, 以确保符合计划的要求。

*你发现了一家价格更低的非本地供应商, 看起来很可靠。你能否通过电子邮件发送技术图纸, 看看这家新公司是否具备你需要的能力?*

这取决于技术信息出口分类和选择新供应商的政策。关于分类问题的具体指导, 请咨询GTCG。

## 防洗钱

### 须知

参与恐怖主义、毒品、贿赂、欺诈等犯罪活动的人可能会尝试“清洗”自己的犯罪所得，以将其隐藏起来或者使其合法化。现在已有超过100个国家设有反洗钱法，禁止涉及犯罪所得的交易。一个相关的问题是，合法的资金可能被用来资助恐怖活动 - 有时被称为“反向”洗钱。

StandardAero致力于完全遵守世界各地的所有反洗钱和反恐法律。StandardAero只与从事合法商业活动、有合法资金来源、信誉良好的客户开展业务。每个StandardAero部门都必须采取合理的措施来防止和检验不可接受、可疑的付款。未能检验客户关系和交易给StandardAero带来的风险可能会严重损坏StandardAero的诚信和声誉。

### 正确做法

**遵守所有禁止洗钱以及禁止支持和资助恐怖主义的适用法律法规**，并要求报告现金交易或可疑交易。了解这些法律如何适用于你的业务。

**了解你的客户。**收集并了解有关潜在客户、代理和业务伙伴的文件，以确保他们参与合法的商业活动并且其资金来自合法来源。

**遵守关于可接受付款方式的公司政策。**了解与洗钱有关的付款类型（例如，多份汇票或旅行支票，或不知名第三方客户的支票）。

**如果遇到可疑活动的危险信号**，应向财务部提出疑问，并确保在进一步处理交易之前及时解决你的问题。确保将解决办法准确记录。



### 注意事项

不愿意提供完整信息，提供不充分、虚假或可疑信息，或急于避免报告或记录保存要求的**客户、代理或建议的业务伙伴**。

使用货币工具进行的**付款**与客户没有明显的关联，或已被确定为反洗钱机制。

客户或建议的业务伙伴**尝试**以现金支付。

以现金或现金等价物**提前偿还贷款**。

**订单、采购或付款异常**，或与客户的贸易或业务不一致。

**异常复杂的交易结构**、付款方式，没有反映出真正的商业目的，或者付款条件异常有利。

向或从与交易无关的国家或对于客户**不合理的国家进行的资金转账**。

交易**涉及确定为保密天堂**或已知存在恐怖活动、毒品走私或洗钱活动的地点。

交易**涉及空壳银行或境外银行**、无牌照汇款或货币兑换机构，或者非银行金融中介机构。

**交易结构规避**记录保存或报告要求（例如，低于报告门槛金额的多笔交易）。

**要求转账**或返还定金到第三方或未知或无法识别的账户。

## 隐私

### 须知

越来越多的国家正在更加严格规范收集和使用消费者个人信息（例如姓名、家庭和办公室联系方式和其他数据）的行为。此外，许多国家也对企业间交易的公司代表的个人信息做出规范。一些国家甚至管制有关公司信息的隐私。StandardAero致力于按照适用的隐私法规负责任地处理个人信息。

### 正确做法

**了解并遵守**隐私法规、StandardAero的隐私政策和适用的任何合同义务。

**收集和使用个人信息**仅用于合法的商业目的。

在适当或需要时使用“**匿名**”信息（即，姓名被删除且无法识别）或“**整合**”信息（即，汇总以避免识别出个体），而不是个人信息。

**信息仅限**出于合法的商业目的而需要使用的人员才能访问。

**如果你知道个人信息已经被不当使用**，或者知道任何载有个人信息的系统或设备的安全性受到威胁，请立即通知你的经理、人力资源部、总法律顾问或当地的合规与代表。

### 注意事项

个人信息的**访问或安全性控制不充分**, 例如个人信息被发送到超过合法需要的更大的群组, 或将个人信息的打印件留在打印机、复印机或传真机中, 让他人有机会看到。

与缺乏适当安全保障措施或信息使用限制的无关联第三方 (例如销售商或供应商) **分享个人信息**。

在国家之间**传输个人信息**, 而没有考虑适用的法律要求。



## 企业、政府和国际关系

如果我们能证明工程安装已经完成，我们就有权从政府客户那里获得一笔大额付款。我们不知道几个小项目是否已经安装，但应该很快就能完成。眼看就要到年底了，我们希望将付款入账。现在我们是否能提交我们的发票和证明材料？

不行，在确定整个安装已经按照合同完成之前，你不能提交发票和证明材料。提交不正确的证明材料可能会使公司和你本人受到刑事处罚。因此，必须确保提交给政府的所有证明材料都是最新、准确、完整的。

## 政治活动

参与地方和国家政治是一项值得珍惜和认真行使的自由。我们鼓励所有StandardAero团队成员积极投票，充分参与当地政治进程。团队成员以及我们公司成为良好公民是非常重要的。

### 须知

参与公民和社区活动非常重要，值得鼓励。然而，这种参与不得占用公司的时间或使用公司的费用。

### 正确做法

**政治活动：**StandardAero鼓励团队成员参与公民事务和政治进程。然而，介入和参与必须自己进行，使用团队成员自己的时间并自担费用。如果你要对公共问题发表意见，你必须说明仅代表自己的意见，而非代表公司。

**政治捐献:** 许多国家限制或禁止来自企业的政治捐款。如果你参与公职候选人的志愿者工作, 必须使用自己的个人时间, 捐款也必须使用自己的资金。更多指导请参阅StandardAero反腐败合规程序, 或就相关问题咨询你的人力资源代表或总法律顾问。

## 政府业务

StandardAero与各国政府和国有企业开展业务。在我们的工作过程中, 我们经常与政府机构、官员和国际公共机构开展业务往来。在每项业务中, StandardAero团队成员都必须采用最高的标准, 并遵守适用的法律法规, 包括与政府交易有关的某些特殊要求。在与政府机构、政府拥有和控制的机构以及这些机构的员工开展业务时, 团队成员必须遵守公司的相关政策和程序, 包括但不限于反腐败政策和反腐败合规程序。

雇佣或招募现任或前任政府官员或者现任或前任政府官员的亲属必须遵守各种复杂的、经常变化的规定。在向任何现任或前任政府官员或这类官员的亲属意见传达雇佣意向之前, 必须先咨询人力资源部。

### 须知

在与政府机构或官员开展业务时, 团队成员必须以高度尽职的态度行事。你必须确保你的行为符合相关公司政策和程序, 包括但不限于反腐败政策和反腐败合规程序。

团队成员必须遵守所有政府合同的规定和要求。我们有责任了解有关雇佣现任或前任政府人员的法律, 我们必须遵守这些限制。我们尊重政府工作人员必须遵守的标准, 我们将履行这些要求和StandardAero 守则。

### 正确做法

**遵守与政府开展业务的相关法律和法规**，特别是政府合同和交易的特殊要求。

在与政府官员和机构开展业务时应当确保**真实、准确**。如果你正在参与政府标书或建议书的编制，或商讨制定合同，你必须提供准确、完整和最新的成本或定价数据。会影响价格谈判的信息必须在获知后尽快披露。

**确保交易的各个环节公开透明**。将成本分配到合适的项目或管理费用账户。足够详细地描述所有成本和付款，让所有团队成员都能够了解 - 尽一切努力避免含混不清的描述！

**确保**不允许计入政府项目的**成本**单独记账。大部分政府合同不会向承包商退还在广告、娱乐或其他指定开支方面的费用。

采用能够**确保**报告、证明、声明和建议书最新、准确和完整，而且合同要求能够准确辨别并传达给责任方的**流程**。

**未经授权不得替换**合同项下的商品和服务，或未经依法批准和授权政府官员的书面批准偏离合同要求。

**要求**为StandardAero政府项目或合同提供商品或服务的任何人（例如顾问、销售代表、分销商或供应商）同意遵守StandardAero 守则的意向。

**不得要求提供不向所有竞争对手公开的特殊采购信息**。政府采购必须依靠公平和平等的竞争。避免实际甚至表面不公平的优势非常重要。与其冒着被禁止与政府开展业务的风险，不如放弃一次投标的机会。

**雇佣前政府工作人员:** 关于雇佣前政府工作人员 (包括军事人员) 的条件, 存在非常复杂的法律。例如, 在开始与一家公司进行雇佣谈判之前, 某些政府雇员工作人员必须向政府提交取消资格声明, 在有意雇佣此类人员之前应当要求查看该声明的副本。所有员工搜索和雇佣活动必须通过人力资源部进行协调。

#### **注意事项**

针对与政府交易的**特殊要求**, 包括禁止分包商为获得或保留政府合同中的业务而提供或提出提供任何贿赂的反回扣法。

对政府合同的**不正确或未经授权的成本收费**。

**偏离合同要求**或未经授权的合同替代, 例如未能履行要求的测试和检查。

在与政府机构或官员开展业务时**要求特殊待遇**或条件。

当政府需要成本或定价数据时, **提交的这些数据不准确或不完整**。

**违反关于馈赠限制、招聘和雇佣限制或认证程序**的政府规章。

商议**雇佣政府官员**或政府官员的家庭成员, 而该官员拥有影响政府合同决策的能力。

## 公司业务

StandardAero致力于基于我们的服务和产品的优点开展积极、道德、合法的商业竞争。我们的团队成员不得使用任何非法或不道德的方法进行竞争，或获取竞争信息。在建议书、标书或合同谈判中向潜在客户做出的所有声明和陈述必须准确真实。StandardAero始终全面遵守反垄断法和禁止限制性贸易协定等法规。

### 须知

我们将以道德、合法的方式开展所有商业竞争。团队成员严禁使用任何非法手段获得竞争对手或竞争性投标的信息。以不诚信的方式获得的任何业务最终将会受到惩罚并失去。我们的业务应当以我们为客户提供的服务的价值为基础。

### 正确做法

**客户、分包商、供应商和代理的关系：**在所有的业务往来中，你必须确保在了解法律的基础上做到公平、道德。如果你正在进入一个陌生的业务领域，你必须掌握适用的法律法规，并尽可能提前找出潜在的问题。你有责任使顾问、分包商和供应商认清公司的标准。我们的代理、代表和顾问与员工承担本道德守则中同样的责任；我们鼓励供应商和分包商支持我们在这方面的努力。





## 竞争法律

### 须知

**反垄断法:** 旨在防止贸易和商业受到不公平限制的法规一般称为“反垄断”法。一些禁止的活动包括价格垄断、独占垄断、价格歧视。竞争对手之间某些类型的行为始终是非法的, 严禁直接或间接:

- 商定价格
- 约定任何其他销售条款
- 分配或瓜分客户或市场
- 约定生产限制
- 在竞争性投标中达成一致或操纵投标

**其他反垄断事项:** 根据反垄断法的规定, 与竞争对手或供应商的其他行为也可能是非法的。对于下面的情况, 请在进一步行动之前咨询你的经理和合同部:

- 需求合同
- 独家交易安排
- 客户或供应商抵制
- 搭售或捆绑销售不同的产品和服务

**正确做法**

**遵守**任何竞争监管机构对于商业活动的所有适用的竞争法律和法规，以及竞争法律的法令、命令和协议。

**遵守**所有适用的StandardAero政策和程序。

**不**与任何人（包括竞争对手、代理、经纪或客户）就提交标书或标书的条款提议或订立协议，对于提交标书的目的并非为了赢得业务达成共识。

**避免**与竞争对手进行任何可能令人以为达成不当协议或谅解的任何形式的接触。

**不**与客户提议或订立协议或达成共识，限制该客户可能向第三方客户转售或租赁产品或服务的价格或其他条款。

**不**与供应商提议或订立协议或达成共识，限制StandardAero可能转售或租赁任何产品或服务的价格或其他条款。

**咨询法务部门**，以降低任何提议的合并、收购、合资评估或可能引发竞争法律问题的任何其他业务安排中的违规风险

### 注意事项

**独占性安排**产品或服务的购买或销售。

**捆绑商品**和服务。

**限制**客户选择使用或转售StandardAero的产品或服务的协议。

限制被许可人或许可人自由的**技术许可**协议。

针对某些客户的选择**价格折扣**。

与竞争对手达成的**销售安排**。

将StandardAero员工**加入**另一机构的董事会的**协议**。

*我觉得我们能够赢得一家大客户,但前提是我们要与竞争对手合伙去竞争。我们能否在不违反竞争法的情况下进行合作,或者说只能让这个机会溜走?*

允许竞争对手针对特定项目开展合作,只要能够改进提供给客户的解决方案;例如,两家公司合作可以提供一个产品,但无法单独提供。与竞争对手共同决定合作制定建议书之前,务必寻求法律意见。

## 在StandardAero社区中

你被派遣去维修飞机液压系统的一部分。遗憾的是，由于其他飞行控制正在进行测试，所以客户无法按照计划完全关闭系统以进行修理。客户请你帮个忙，在没有锁定的情况下完成这项工作。你要操作的部分应该不会移动。你有信心能够以最小的风险完成这项工作。你可以帮客户这个忙吗？

绝对不行。StandardAero政策和安全工作规范都要求在开始工作前锁定远程激活机构。

## 公平雇佣准则

### 须知

公平雇佣准则不仅能使StandardAero遵守适用的劳动和雇佣法律。它们还有助于形成相互尊重的文化。除了遵守法律，我们还努力创造让所有团队成员都感到贴心舒适的环境，无论StandardAero业务在哪里进行。

### 正确做法

以工作资格（例如教育、以前的工作经验）和优点作为雇佣决定的基础。优点包括个人的能力、绩效、价值、领导和其他工作**相关的标准**。

在不考虑一个人的种族、肤色、宗教、国籍、性别（包括怀孕）、性取向、年龄、残疾、退伍军人身份或其他受法律保护的特征时做出与**雇佣相关的决策和行动**。

**提供无骚扰和欺凌的工作环境。**

按照StandardAero的隐私政策使用、维护并传输个人信息，以**尊重员工的隐私权**。（在寻求保护员工隐私的同时，StandardAero保留对公司财产的使用情况进行监控的权利，这些财产包括计算机、电子邮件、电话、专有信息等。）

**如果这一政策的要求与法律、习俗或特殊地区的惯例之间存在冲突**，咨询管理人员和法务部门以确定最合适的做法。

**尊重：**所有团队成员都希望并应该得到一个良好的工作环境，在这里他们能感到满足、被人尊重、受到重视。我们不会容忍任何形式的骚扰或歧视。

**实践的多样性：**作为一家全球性企业，我们尊重文化的多样性，并认识到在我们开展业务的各个国家可能有关于工作场所的不同法律规定。你有责任遵守所有公司营业地点的特定法律要求。

**作为租户或分包商遵守法律要求：**当StandardAero与客户或总承包商在同一地点开展业务时，我们的员工应尊重并遵守商业惯例、工作要求和我们作为东道主的道德规则，以及本道德守则。在本道德守则与我们作为东道主的道德规范相冲突的情况下，应咨询道德主管，获得有关如何行动的指导。

**注意事项**

**充满敌意的工作环境**（例如，通过讲笑话或展示材料来嘲笑或冒犯一名特定种族或族裔的成员）。

向另一名雇员或与你共事的人员**进行不受欢迎的性挑逗**。

**违反劳动法**。

由于种族、宗教、性别或其他受法律保护的特征而拒绝或**要求与某些人一起工作**。

向没有业务需要、授权或未经对象同意的人员**披露雇佣信息**。

由于团队成员对于违反政策或法律的行为提出疑问而对该成员**采取敌对行为**（例如解雇）。请记住，StandardAero严格禁止对善意提出疑问的任何人进行打击报复。



## 环境、健康和安

### 须知

保护环境以及团队成员的健康和安全是一项法律要求，在StandardAero看来也是正确的事情。通过管理层的领导和团队成员的承诺，StandardAero以安全的方式开展工作，最大限度地减少对环境的影响。这一政策会影响所有公司活动 - 不只是管理我们的废物和排放，还包括我们所做的一切 - 例如，销售产品、因公开车出行、收购新业务或提供客户服务。

### 正确做法

**遵守**所有适用的环境、健康和安（“EHS”）法律及法规，以及StandardAero EHS政策。

**创造并维持**一个安全的工作环境，防止工伤。

开始一项新的活动、投资或项目、销售新产品、收购新业务或参与危险业务之前**评估EHS法律**后果和对于StandardAero声誉的风险。

消除StandardAero的设施、产品、服务和活动中的**不合理EHS风险**。

在可行的情况下尽量减少有毒有害物质；**防止污染；节约、回收和再利用材料、水和能源**。

作为StandardAero的业务战略的一个组成部分，**不断改善我们的EHS体系和性能**。

向你的经理或设施的EHS联系人**提出支持**这一政策的目标的想法。

如果存在非法或不安全的情况，**及时提醒你的经理或EHS联系人**。

### 注意事项

不安全的活动和条件, 例如:

- 未使用个人防护装备 (包括防护鞋、防护眼镜、听力保护器、防护手套、监视器等);
- 化学品未贴标签或未经批准;
- 裸露或不安全的布线;
- 遮挡消防或紧急出口;
- 不安全驾驶, 未带安全带或者未遵守StandardAero的驾驶政策;
- 高空作业时未使用防坠落保护设备;
- 在悬停的重物下工作或不正确使用起重机;
- 未遵守安全程序 (例如, “上锁挂牌”) 在带电或通电设备上工作;
- 在客户现场不安全工作;
- 可能暴露于严重的传染病;
- 禁用设备和机械上的安全控制装置或防护装置;
- 不遵守健康、安全或环境法规和程序;
- 团队成员、客户或附近居民对于EHS的投诉;
- 未报告的环境、健康或安全隐患或事故;
- 未能及时就可能存在的产品/飞行安全问题作出回应;
- 错过减少废物和有毒物质的机会;
- 不遵守关于管理、航运、运输、进口/出口和危险材料和化学品处理的StandardAero政策;
- 与新的收购以及新的和现有的产品、流程、服务和投资相关的风险和责任, 导致法律责任和声誉风险增加;
- 安全程序或措施不充分, 可能对设施和/或团队成员存在安全威胁;



## 安全和危机管理

### 须知

在当今恐怖主义威胁日益增加的情况下, 保护我们的员工、工作场所、信息和业务安全至关重要。采用严格、全面的安全和危机管理计划是其中的关键。StandardAero的计划包括针对恐怖分子以及其他涉及我们的团队成员、设施、信息、信息技术 (IT) 基础设施、业务连续性和危机管理的犯罪行为措施。此外, 团队成员必须采取一切预防措施, 以避免与恐怖分子或支持恐怖活动的人员开展业务。



**正确做法**

**实行严格的计划**, 保障团队成员、设施、信息、IT资产和业务连续性的安全。

**参与**你所在设施的应急预案和应急演练。

**遵守**StandardAero设施的进出规章, 包括佩戴适当的工作牌。

仅**允许**经授权人员访问StandardAero设施。

**防止IT资产**被盗窃或挪用, 如果发生任何被盗事件, 应立即报告以进行调查。

**创造并维持**一个安全的工作环境 - 这包括识别和报告工作场所暴力的迹象。

出国旅行时**遵守**全球移民规则, 并确保为你工作或与StandardAero密切相关的员工或访客也遵守全球移民规则。

**遵守**所有StandardAero国际差旅政策。对于指定国家, 获得适当的预先审批。

对新员工和承包商开展法律允许的适当背景**审查**。

确保为紧急情况**制定适当的业务**连续性计划。

按照相应的恐怖分子审查名单**筛查**所有客户、供应商、代理和经销商。

向你的经理或设施的安全管理人员**报告任何明显**的安全漏洞

### **注意事项**

在**StandardAero**设施内的个人没有佩戴合适的工作牌。

**不安全的IT资产**, 例如笔记本电脑、服务器等

对于有害物质的**防护不充分**。

只有经过授权的人员才能进入的**设施内的不安全地区**。

团队成员、客户或附近居民对于**安全性的投诉**。

**未经授权进入设施**。

与未经充分筛查的客户、供应商或任何第三方**开展业务**。

*从潜在的新客户或供应商的代表给了你他的名片, 包含了他的名字和联系方式。是否可以把这个信息输入数据库, 以便其他StandardAero人员访问?*

如果你在实行“个人信息保护”法的国家(例如, 大多数欧洲国家)收集这个数据, 你可能被禁止在未经明确同意之前使用或分享信息。如果你不能确定, 请咨询你的经理或法务部门。

## 资产保护

### 知识产权

#### 须知

StandardAero的知识产权是其最宝贵的资产之一。所有团队成员必须努力保护我们的专利、商标、版权、商业秘密和其他专有信息。与此同时,我们也必须尊重他人的有效知识产权。未经授权使用他人的知识产权可能使公司甚至某些StandardAero团队成员受到民事诉讼和赔偿,包括巨额罚款和刑事处罚。保护我们的知识产权并防范这些风险的关键在于及时合理地审查最新StandardAero产品、服务、流程和软件是否具有发明和商业秘密,以及是否侵犯他人的知识产权。

#### 正确做法

**识别并保护StandardAero知识产权。**

**按照StandardAero的程序**的要求处理外部人员自行提出的任何想法以及公司员工的想法。

**尊重有效的专利、版权材料及其他其他受保护的知识产权。**

**咨询法务部门**,了解使用他人的受保护的知识产权,例如专利、商标或专有信息(即信息保密,而非众所周知或广泛可用)必须获得的许可证或批准。



在实施以下行动之前**咨询**公司法律顾问：

- 索取、接受或使用他人的专有信息
- 披露StandardAero的专有信息
- 准许他人使用StandardAero的知识产权。

**了解你**因为作为StandardAero团队成员并使用公司信息而开发出的新发明或想法而对公司负有的**责任**。

**遵守关于使用StandardAero商标和商品名称的指导原则**。

#### **注意事项**

未事先咨询法务部门即**接受属于他人的专有信息**。

与客户或供应商**讨论StandardAero专有信息**。





未事先咨询法务部门即**接受属于他人的专有信息**。

与客户或供应商讨论**StandardAero专有信息**。

**通过另一家公司**开发新产品或软件,但没有事先签署书面协议,规定了开发的知识产权的所有权和其他权利。

**不遵循StandardAero程序**即传达外部人员对于新产品、产品功能、服务或名称的技术或管理意见。

在提交专利申请或已决定不提出申请之前即**介绍或提供有关新产品或服务的信息**。

在检查专利或商标侵权之前即**介绍新的产品或服务**,或者新产品或服务的名称。

未事先咨询公司法律顾问即对涉嫌侵犯任何StandardAero知识产权的任何人进行**威胁**。

**雇佣一名新员工**,尤其曾任职于竞争对手的人员,而事先没有采取适当的预防措施,防止该员工无意中泄露或使用前雇主的专有信息。

*我们的一款产品很快就会有一个新的功能,将使它真正超越其他竞争对手。我的一个大客户强迫我向她描述了新功能,因为她需要在这周做出购买决策。我能否向客户展示新的功能?*

不能。在提交专利申请之前向客户展示功能可能导致StandardAero失去对专利的权利。

## 信息

### 须知

团队成员必须保护公司, 并以负责人的方式处理竞争对手、客户和其他利益相关者的机密信息。StandardAero在正常业务过程中创造的信息被认为是公司的机密和专有信息, 不得用于个人目的或用于公司以外人士的利益。供应商和客户委托给我们的信息也应当保密, 不得向公司以外披露。即使在雇佣终止后保护机密信息的义务仍将延续。

### 正确做法

**私人和专有信息:** 如果你能够接触到机密或属于公司、客户或供应商的技术、财务或商业信息, 你有责任保护这些信息。你必须确保只有具有合法需要的人员才能使用商业秘密、成本数据、营销计划、计算机程序、新开发项目和其他商业信息。

**个人信息:** 如果你能够接触到团队成员信息, 例如人事档案或其他个人信息, 你有责任依据公司政策和所有适用的隐私法规保护团队成员的隐私。

**分类信息:** 按照法律要求, 你需要保障你可能接触到的任何政府分类信息。如果你需要使用分类资料, 当地的保安人员会指导你通过必要的程序来保障这些材料的安全。即使在你离开公司以后保护私人和分类信息的责任仍将延续, 雇佣终止后你必须处理并返还所有文档。

## 财务控制

### 须知

财务控制体现了三个基本要素: **1)** 适当的交易和收支分类规则; **2)** 稳定、正确地保护资产和积累信息的系统和控制; **3)** 及时公正的财务和交易报告。财务控制能够为及时、可靠、准确地向政府机构和公众披露信息创造合适的环境。

### 正确做法

**遵守StandardAero的一般会计程序**, 以及适用于会计和财务报告的一般公认会计原则、标准和规定。

确保准确及时地**报告财务和非财务信息**和经营指标。

保持记录和账户**完整、准确、及时**, 以适当地反映所有商业交易。

**保障所有公司资产** - 无论是实物、财务还是信息资产。

提供**及时、公正**的预测和评估。

**保持良好的流程**和控制。

**遵守StandardAero的文件管理程序**, 以及有关文件和记录保存的所有适用法律法规。

按照法律部门的指示, 保存与未决或可合理预见的诉讼、审计或**调查相关的文件和记录**。

**全面、如实地**回答来自StandardAero内部或独立审计师的任何问题。

立即向你的经理、总法律顾问或当地合规与道德代表**报告公司记录中的任何错误**。



### 注意事项

**财务业绩似乎与基本业绩不一致。**

**财务记录不准确**, 例如虚高的旅行和生活费用报告, 或错误的考勤表或发票。

**没有相应支持文件** (例如, 没有收据或与会者名单的商务餐费用报告) 的财务记录。

**与良好的商业经济情况不一致的交易。**

**异常描述的交易** (例如, “巨大的开支”)。

**缺乏控制**, 未能保护资产免受损失风险。

**规避审查**和审批程序。

**程序和控制不充分**, 未能保存未决或可合理预见的诉讼、审计和调查的文件 (包括电子邮件)。

在处置文件时不知道**丢弃了哪些文件**, 或者文件是否具有法律保护的要求。

在电子邮件、演示文稿或其他文件中**虚假或夸大陈述**。

**试图建立“账外账”**或其他未记录的账户。

## 信息记录和报告

StandardAero致力于在所有业务记录的编制、保存和维护中确保准确性和可靠性。本公司及外部个人和组织之间的交易必须及时、准确地按照一般公认会计惯例和原则录入我们的账簿。故意向政府部门做出虚假申报属于犯罪，虚假申报在私营部门属于欺诈行为。确保你编制的文件均正确无误。此外，你还必须帮助审计师核查我们的记录，而不能阻碍他们的工作。

### 须知

所有公司记录、报告、定价数据、发票和其他业务文档必须准确、如实编制。我们会在公众媒体上做出公正、准确、及时和容易理解的披露。记录必须按照公司的记录保存政策和程序进行保留。

### 正确做法

**准确记录:** 所有业务记录和财务报表必须保持合理详尽，必须准确反映所发生的交易，必须符合适用的法律要求和StandardAero内部控制系统。此外，你还必须确保硬拷贝文档的电子记录反映交易时的内容和外观（例如，带有手写备注或其他标记的文档的扫描件）。

**企业会计:** 如果你负责编制一个项目、一批项目或整个业务活动的信息，必须确保你提供的信息能够准确反映事情的实际情况或可能发生的情况。本公司必须能够依靠你的信息来规划其未来的需求，而且与金融机构的业务安排也能够依靠这些信息的准确性。



**考勤报表:** 你自己有责任准确报告你花费在工作、度假、假期或其他带薪休假上的时间。此外, 管理人员负责确认, 或在某些情况下将所有花费的时间分配到正确的项目或管理账户, 而不考虑其余的可用预算。考勤报表的准确可靠是绝对必要的。

**测试/培训记录:** 如果你负责进行测试, 你有责任准确记录测试结果。本公司及我们的客户必须能够依靠测试结果以及任何后续纠正措施的真实性和准确性。

**公开披露:** 我们必须确保由本公司公开披露的信息公正、准确、及时和容易理解。这一责任适用于负责编制、起草、审查、签署或证明这些报告所载信息的所有团队成员。披露必须开放, 但不能泄露专有信息或危害保密性。

**应付账款和应收账款:** 如果你负责开发票或为负责开发票的人员提供信息, 你必须确保发票正确反映已销售的产品或服务及销售条件。如果你负责向顾问、分包商或供应商付款, 你必须确保所收到的产品或服务完全符合采购协议中的描述。这两项交易必须确保没有隐藏回扣、贿赂或其他不当付款或收款的机会。

**内部和外部审计:** 如果你收到来自StandardAero的内部或独立审计师的要求, 你必须始终密切配合, 全面、如实地做出回答。不得妨碍或阻碍他们的工作, 为他们提供虚假信息或文件, 或向他们隐瞒信息。

## 利益冲突

### 须知

你有责任始终为公司的最佳利益行事。在工作中或在空闲时间,你所做的任何事情都不能与你对于StandardAero的责任相冲突。在工作中或在家中的任何活动均不得损害StandardAero的声誉或口碑。禁止滥用StandardAero的资源或影响力。即使本意没有错,发生冲突也有负面影响。关键是要考虑你的行为可能有什么效果,并避免利益冲突。

### 正确做法

**披露**可能呈现冲突或冲突效果的活动、财务利益或关系。

在StandardAero工作之外的所有个人和商业往来中**行使良好的判断力**。

**避免**可能与你的工作或StandardAero的利益产生潜在冲突或形成冲突效果的行为或关系。

**不得滥用**或使用StandardAero资源、知识产权、时间或设施(包括办公设备、电子邮件和计算机应用)谋取私利。

**不得自行接受**因为在StandardAero中的职位或因使用StandardAero信息或财产而获得的,但StandardAero可能存在利益的任何机会。

担任StandardAero员工期间,在接受外部公司的管理人员或董事职务之前必须事先**获得批准**。

### 注意事项

在一家公司内的**财务利益**，你能够自行影响StandardAero与该公司的业务（例如，客户、供应商或投资）。

你使用StandardAero的工作时间、设备或材料所做的**兼职工作**。

供应商、客户或竞争对手赠送的**礼品**（价值高于带有公司标志或商标的礼品），特别是当你有权（代表StandardAero）做出与他们有关的决策时。

供应商、服务供应商或客户提供的公共或其他StandardAero同事无法获得的**个人折扣**或其他福利。

将业务转给你知晓由你的亲属或密友拥有或**管理的供应商**。

**滥用StandardAero的资源**、你的职位或影响力来推广或协助外部活动。

**雇佣、提升**你的亲属或密友或**担任**他们的直属上司。

可能与你的StandardAero责任相冲突或影响公司利益的**个人关系**。

*你的表弟拥有一家公司，为StandardAero的一家公司提供原材料。这是否是禁止的利益冲突，无论你在哪家StandardAero公司工作？*

这种情况没有明确禁止，但利益冲突政策要求你向StandardAero管理人员说明该情况，而且你不得试图影响StandardAero与你表弟的公司之间的业务。

## 内幕交易

### 须知

在你的工作过程中,你可能会在公布之前了解到StandardAero或其他公司的重大信息。你可能只是不小心听到别人在走廊上的谈话,或意外看到留在复印机中的一份备忘录。利用这些信息为你自己谋取财务或其他个人利益或将这一信息传达给他人将违反这项政策,甚至可能触犯法律。这包括购买或出售你拥有重大非公开信息的任何公司的证券,以及将这个“内幕消息”分享给可能使用该消息进行金融交易的其他人。

### 正确做法

当你知道有关一家公司的内部信息时, **不得**直接或通过家庭成员或其他人员或机构**购买或出售**该公司的证券。(这种做法被称为“内幕交易”)。

当你拥有关于一家公司的内幕信息时, **不得推荐或建议**其他任何人购买或出售该公司的证券。

**维护公司信息的机密性**, 不向公司以外的任何人传达信息, 除非对于公司的经营活动有必要。

**如果你的工作的性质和你在公司的职位需要你遵守更多关于买卖证券(例如预结算个人交易)的要求**, 必须了解并遵守所有这些要求。

**如果出现问题**, 在证券交易或披露公司信息前须咨询法律部门。

### 注意事项

如果披露,合理预期会影响证券的价格或影响购买、出售或持有证券的决定的**非公开信息**,例如业绩公布或预期收购公告

因为你在工作中听到或了解到一些信息,你认为会在公开宣布后导致证券价格上涨或下跌,并以此**买入或卖出证券**  
在发布重大公司公告前后**从事交易活动**

与亲属和朋友**讨论StandardAero业务**

**谈论你的工作**或你要因公出差的地点或访问公司的人员

*我在和我的兄弟聊天时提到,我马上要出差,以完成StandardAero收购X公司的交易。这是否会造成问题?*

会的,如果X公司是一家上市公司,而且对于X公司的收购尚未公开宣布。如果你的兄弟按照你的提示而买卖X公司的股票,你们两人可能被控内幕交易。

备注





备注

备注



备注

