



正大集团

礼品及利益政策和指南



正大集团礼品及利益政策和指南
修订记录

版本	负责部门	描述	审核人	批准人	批准日期
1	正大集团 公司治理部	经正大集团公司治理、风险和审计指导委员会审核，执行董事会批准，于2021 年 8 月对政策和指南原版本进行了修订。	-	-	2021 年 8 月
2	正大集团 公司治理部	1. 调整了“宗旨”部分的内容，以表达集团培养不给或接收可能导致欺诈和腐败的礼品和利益的文化的宗旨。 2. 在“角色和职责”部分添加了所有员工组别的详细信息。 3. 将“指南”部分的内容从“获得直接主管的批准”调整为“按照公司规定的审批权限级别报请有权人批准”。 4. 在“指南”部分“慈善捐款和赞助”下增加了“对个人的慈善捐款或赞助”。 5. 在“相关法律法规和政策”部分增加了其他法律、集团政策和指南。	公司治 理、风险 和审计指 导委员会	执行董事 会	2023 年 9 月

注：本表仅供内部使用。



正大集团礼品及利益政策和指南
修订记录
事业线 / 公司名称

版本	负责部门	描述	审核人	批准人	批准日期
1	填写负责部门 /省区事业线/ 公司名称	根据《正大集团礼品及利益政策和指南》第一次修订版进行修订	相关指导委员会/部门	执行董事 会或最高 管理人员	省区/事业线/ 公司《礼品及 利益政策和指 南》最新修订 版生效后的任 何日期
2	填写负责部门 /省区事业线/ 公司名称	根据《正大集团礼品及利益政策和指南》第二次修订版进行修订	相关指导委员会/部门	执董事委 员会或最 高管理人 员	省区/事业线/ 公司《礼品及 利益政策和指 南》最新修订 版生效后的任 何日期



目录

1. 宗旨	1
2. 范围	1
3. 目的	1
4. 角色和职责	1
5. 指南	2
6. 培训	4
7. 举报	4
8. 政策指导	4
9. 处罚办法	4
10. 相关法律法规和政策	4



正大集团礼品及利益政策和指南

1. 宗旨

正大集团以透明的方式开展业务。因此，集团不支持提供或收受可能导致偏袒或利益冲突的礼品或利益，这可能会导致欺诈和腐败问题。这些问题不仅会损害员工正直和诚实的核心价值观，还会造成成本增加而影响公司的长期竞争力，使得盈利能力下降，并严重损害集团的信誉和声誉。

2. 范围

本《礼品及利益政策和指南》适用于正大集团（以下简称“集团”），包括正大集团所有子公司。下文中的“公司”一词是指已采用本《礼品及利益政策和指南》的公司。本文件应至少每年一次或视情况而修订。

3. 目的

向董事、管理层和员工提供符合法律、政策和正大集团规定的提供和接收礼品或利益的实践指南，以促进谨慎的商业决策，避免利益冲突、欺诈和腐败。

4. 角色和职责

4.1 董事会

- 4.1.1 审议并批准本《礼品及利益政策和指南》。
- 4.1.2 监督业务活动及其对适用法律、公司条例、规定、政策和指南的遵守情况，并促进本政策和指南的有效实施。
- 4.1.3 促进和支持诚信、透明运营的企业文化。

4.2 管理层

- 4.2.1 制定公司规章制度和员工执行措施。
- 4.2.2 建立由具有适当角色和职责的负责人组成的组织结构。
- 4.2.3 确保建立风险管理和内部控制系统。
- 4.2.4 培养全员尽量避免接收礼品或利益的企业文化。
- 4.2.5 监督、管理和支持相关政策和公司规定的遵守情况。



- 4.2.6 促进员工理解本政策和指南。
- 4.2.7 确保建立举报和投诉渠道，包括对举报人或投诉人的保护措施。
- 4.2.8 审查与提供和接收礼品或利益有关的绩效报告，并确定需要改进的地方。
- 4.2.9 向负责委员会报告进展情况。

4.3 相关责任部门或人员

- 4.3.1 制定提供和接收礼品或利益的规则和做法。
- 4.3.2 提供登记册以追踪提供和收到的礼物，详细记录其目的、细节、价值，包括提供/接收礼物的人员或部门。
- 4.3.3 对用作审计证据的相关文件登记册进行维护。
- 4.3.4 提高员工对提供和接收礼品或利益指南的认识，和员工进行沟通并提供建议。
- 4.3.5 为管理层收集和编写执行报告。
- 4.3.6 检查和审核业务是否符合公司规定。

4.4 员工

- 4.4.1 学习并遵守适用的法律、政策和指南以及公司规定。
- 4.4.2 向利益相关方宣传有关本政策和指南的信息
- 4.4.3 当发现可能违反本政策和指南的行为时，进行报告或举报。

5. 指南

5.1 提供礼品和利益

- 5.1.1 不得向客户、供应商、公职人员及相关人员提供或承诺提供可能会影响收受方业务决策或导致不当行为或好处的礼品或利益。
- 5.1.2 不得向客户、供应商、公职人员以及业务相关人员的配偶、子女或熟人提供礼品或利益。
- 5.1.3 因习俗或传统而提供的礼品或利益的价值必须在法律规定的金额限额内。超出金额限制的礼品或利益必须根据公司章程中规定的公司授权获得授权人的批准。



5.1.4 在特殊商务场合提供的礼品不得以现金或现金等价物的形式提供。

5.2 接收礼品和利益

5.2.1 不得向客户、供应商、公职人员和业务相关人员索要或收受礼品、贵重物品、商品或利益。

5.2.2 因习俗或传统而收到的礼品或利益必须在法律规定的金额限额内估价。对于超出金额限制的礼品或利益，公司应制定礼品接收程序，供员工遵守。

5.3 招待和应酬

5.3.1 允许向客户、供应商、公职人员和业务相关人员提供娱乐或招待，前提是其目的是促进积极的业务关系或在尊重当地习俗的情况下进行，但不得影响业务决策、导致偏袒或利益冲突。其价值不得超过法律规定的金额上限，并符合公司规定。此外，在商业谈判、竞标或投标期间不得进行娱乐或招待。

5.3.2 娱乐和招待活动的场所不得违反道德标准。

5.3.3 在遵守公司规定的情况下，允许员工参加外部方或供应商的会议、现场参观、培训、研讨会和公司访问。

5.3.4 如果上述业务场合符合公司的最佳利益，但由外部方或供应商支付费用，则员工必须根据公司规定中的公司授权寻求授权人的批准。

5.4 慈善捐赠和赞助

5.4.1 向合法注册的组织提供的慈善捐款和赞助不得期望获得互惠利益，也不得成为欺诈和腐败的渠道。为提高透明度，捐款和赞助必须有符合公司规定的收据作为证据。

5.4.2 对个人的慈善捐款或赞助必须进行对个人的核查，并考虑到可能导致潜在欺诈和腐败的风险。



6. 培训

公司应通过培训计划、会议和其他适当的渠道向其董事、管理层、员工和外部利益相关方，包括向整个供应链中的供应商、业务伙伴和群众宣传《礼品及利益政策和指南》，并应定期评估此类培训和沟通的有效性。

7. 举报

一旦发现任何违反本《礼品及利益政策和指南》的行为，应根据正大集团《举报政策和指南》进行投诉举报。无论是在事件调查过程中还是之后，公司须全程保护投诉举报人，确保其不被报复和调动工作岗位，并对其个人信息和投诉举报内容保密。

8. 政策指导

如果员工发现可能有违反法律、公司规定以及本《礼品及利益政策和指南》的行为或疑问，请在做出任何决定或采取任何行动之前，向其主管、负责人或部门、合规部门或法律部门寻求指导。

9. 处罚办法

如果发生调查，员工必须充分合作，向内部和外部机构提供可靠、准确的信息。任何违反或不遵守本政策和指南行为的管理层和员工，都将根据公司的规定受到纪律处分。

10. 相关法律法规和政策

10.1 正大集团《反欺诈与反腐败政策和指南》

10.2 正大集团《利益冲突政策和指南》

10.3 正大集团《举报政策和指南》