



# COTY

SINCE 1904

科蒂行為準則

勇敢。進取。員工。

## 科蒂行為準則

2024 年 3 月

科蒂的每位員工<sup>1</sup>在日常工作中都可能遇到道德難題，這些難題可能發生在任何情境或交流中。包括本行為準則在內，科蒂的所有政策對每個人都適用，無人例外。我們期望您運用明智的判斷力和常識，全面遵守我們的行為準則和其他政策，確保在日常工作中的每一項事務都符合其精神和文字要求。

行為準則闡明瞭科蒂期望您在面對我們不時可能遇到的特定情境時的行為準則。對於未直接涉及的問題，您應以行為準則為指導，作出道德決策。行為準則是科蒂所有其他政策的基石，它明確了我們對員工及業務夥伴行為的期望。

為彰顯我們的企業文化價值，所有業務活動都必須嚴格遵循行為準則，同時確保符合所有相關政策、適用法律、規章及條例。我們的行為準則普遍約束科蒂及其子公司和合資企業的每一

位成員，包括員工、董事、法律代表、品牌大使和承包商，不論他們的職位高低、工作地點或職責性質。

每位成員都應恪守科蒂的商業行為準則，這包括但不限於公平交易、透明披露、公司資金的合理使用與準確記錄、內幕資訊管理、檔案歸檔以及全面遵循法律法規。這同樣涵蓋了環境保護、反壟斷、貿易以及反腐敗的法律和法規。我們每個人都有責任預防和避免歧視與騷擾的情況發生。科蒂不會容忍任何違反這些規則的行為。

如果您發現或懷疑存在違反本行為準則、法律或科蒂政策的情況，或者您對行為準則有任何疑問，請聯絡：

- 您的直屬經理
- 您的人力資源業務夥伴

- 您的法規事務長
- 全球法規事務長
- 法務部門
- 科蒂道德與合規熱線為員工及公眾提供全天候服務，<sup>2</sup>您可以選擇匿名方式提出疑問或表達關切。如需聯絡道德與合規熱線，請訪問[hotline.coty.com](https://hotline.coty.com)。

道德與合規事宜由審計與財務委員會及科蒂董事會共同監管。所有員工，包括兼職人員和固定期限合同工，均需接受我們《行為準則》的培訓。

關於本行為準則中涵蓋的各個主題的詳細資訊和指導，可訪問科蒂官方網站 ([www.Coty.com](https://www.Coty.com)) 獲取。相關特定國家的熱線電話可透過訪問網站[hotline.coty.com](https://hotline.coty.com)獲得。在美國，請撥打免費電話 800 461 9330；其他國家/地區的免費電話，請同樣參考[hotline.coty.com](https://hotline.coty.com)。

<sup>1</sup>「科蒂」一詞代表科蒂公司及其在全球範圍內的子公司。

<sup>2</sup> 在法國，僅針對會計、財務、銀行和反腐敗領域的問題，以及涉及《薩班斯-奧克斯利法案》第301(4)節或反競爭行為的事宜。

## 執行長致辭

親愛的同事們，

自1904年起，科蒂便在美容行業中勇敢地引領創新。我們擁有開創性的悠久歷史。我們的眾多標誌性品牌塑造了我們今天所熟知的美容界。從Rimmel發明首款睫毛膏，到Covergirl引領清潔化妝潮流，再到Lancaster精研封裝技術。

我們的使命是創造具有前瞻性的美容產品，提供新穎、創新且更優質的基於科學的產品解決方案。我們深感榮幸，能將這份輝煌的傳統繼續傳承併發揚光大。

這份傳統要求我們每一個人肩負起責任，為未來的世代維護並增強科蒂的聲譽。我期待每位員工忠誠於公司的原則，並在我們所有的工作和與同事及外部利益相關者的所有互動中體現這些價值觀。

本行為準則旨在為我們所有人提供指導，確保我們的行為符合我們為員工和產品設定的最高標準。

該行為準則適用於全球科蒂的所有員工和承包商，無一例外。本準則確立了明確的行為標準，要求在所有工作相關活動中，無論業務壓力如何，都必須嚴格遵守。這

包括認識到並期望擔任管理職位的員工有額外的責任，要以身作則，並確保他們監督的團隊成員遵守該準則。

如果您目睹不當行為，請與我們聯絡。您可以透過電子郵件聯絡本文中列出的聯絡人，或撥打熱線電話（如果您願意，可以選擇匿名撥打，並在完全保密的情況下進行）。

我們將始終嚴肅對待您的關切。

最後，我要向您表達最深的感激之情，感謝您不懈的努力、堅定的奉獻以及對維護這些標準的承諾。

團結一致，我們將共同書寫這家偉大公司的輝煌新篇章。

團結一致，我們將共同開創美容界的新紀元。

此致，

**Sue Nabi**  
首席執行長



# 我們的價值

讓我們攜手共進，讓美好願景成為現實



## 勇於行善 對自身

善待自己 - 健康福祉  
珍視自我 - 個性獨特  
我欣然接受最真實的自己 - 自我接納



## 勇於行善 對他人

人人皆受歡迎 - 包容性  
我们是多元文化的絢爛拼圖 - 多樣性  
我們團結一致 - 團結



## 勇於行善 致地球

我們追求更少的資源消耗 - 可持續性  
我們堅持做正確的事 - 誠信  
我們尊重所有生命 - 同情心

## 目錄

|    |                      |    |                               |
|----|----------------------|----|-------------------------------|
| 7  | 行為準則的適用範圍            | 28 | 反洗錢                           |
| 8  | 科蒂熱線、善意舉報及禁止報復政策     | 29 | 嚴禁向政府官員行賄                     |
| 9  | 遵守法律、法規和公司政策         | 31 | 禁止向私營部門行賄                     |
| 10 | 處理不當行為指控             | 32 | 政治獻金、捐贈和贊助                    |
| 11 | 歧視、騷擾與欺凌             | 33 | 恪守責任的遊說                       |
| 12 | 性騷擾                  | 33 | 智慧財產權，專利、版權和商標，<br>敏感、專有或機密資訊 |
| 14 | 健康與安全                | 35 | 公司機密資訊                        |
| 16 | 安全的工作場所              | 36 | 社交媒體原則                        |
| 17 | 堅守國際準則，<br>尊重人權與勞動權益 | 37 | 公司資金的披露、使用和記錄                 |
| 18 | 產品安全                 | 38 | 負責任的稅務行為                      |
| 19 | 數據隱私保護和信息安全          | 38 | 內幕資訊                          |
| 21 | 利益衝突                 | 38 | 公司文件                          |
| 22 | 慈善捐贈和外部活動            | 40 | 永續性                           |
| 22 | 在其他公司的所有權或財務利益       | 40 | 公平交易和遵守反壟斷法                   |
| 23 | 接受禮物、款待、貸款或其他優待      | 41 | 真實廣告和負責任的營銷                   |
| 24 | 同事間的禮物               | 41 | 收集和維護競爭資訊                     |
| 24 | 科蒂向員工提供的禮品或折扣優惠      | 42 | 公司資產、員工信息保護和信息安全              |
| 25 | 給政府官員的禮物和款待          | 43 | 遵守貿易限制                        |
| 25 | 給商業夥伴的禮物和款待          | 43 | 遵守科迪公司商業夥伴原則                  |
| 26 | 退還或拒絕禮物和款待           |    |                               |



行為準則的適用範圍

科蒂熱線、善意舉報及禁止報復政策

遵守法律、法規和公司政策

處理不當行為指控

歧視、騷擾與欺凌

性騷擾

## 行為準則的適用範圍



代表科蒂行事的每一位員工都應深刻理解、尊重並恪守行為準則所規定的各項政策。無論是職位高低、身在何處或承擔何種職責，科蒂及其子公司和合資企業的全體員工、董事、法務代表、品牌大使和合同工都須遵守此規定。

我們期望所有代表科蒂行事的人員理解並遵守我們的行為準則中所規定的道德標準。您絕不應要求第三方從事任何違反這些標準的行為——一旦這樣做，您及協力廠商都將違反我們的行為準則。任何違反行為準則及相關政策的員工，均被視為違反公司規定並超越了其僱傭合同的權限，將受到紀律處分，直至解除勞動合同。

合規團隊攜手董事會審計與財務委員會，共同擔負起《行為準則》解釋與執行的監督職責。

只有審計和財務委員會及全球法規事務長，基於內部調查結果，有權決定是否豁免本行為準則的某些條款。對本行為準則的所有豁免或修改必須公開披露（在要求的範圍內），並遵循美國證券交易委員會（SEC）、紐約證券交易所上市標準、巴黎泛歐交易所以及任何其他適用法規的要求。

## 科蒂熱線、善意舉報及禁止報復政策

如果您對行為準則或科蒂公司的任何政策有任何疑問或關切，我們鼓勵您積極提出並聯繫我們。

如果您在提出問題或根據本行為準則提交報告時選擇透露自己的身份，科蒂將盡可能地保密您的身份資訊。如果您認為在提交報告時提供姓名不妥，您可以本著誠信的原則，通過**科蒂熱線**完全匿名地報告不當行為或潛在違規情況 - 無論如何，請確保提供儘可能多的細節，以便進行適當的內部調查。如果您對採取的措施感到不確定，請務必在行動之前諮詢並獲得指導 - 您可以聯繫您的直屬經理、人力資源業務夥伴、當地法規事務長、全球法規事務長或法務部門。

科蒂絕不容忍對任何出於善意舉報已知或疑似的道德或法律違規行為的人進行報復。此外，科蒂嚴禁對任何出於善意參與調查的人進行報復。報復行為將被嚴肅處理，並可能導致對報復行為責

任人採取紀律處分，直至包括解除僱傭關係。

出於善意的舉報意味著您提供了您所知的所有資訊，並且您相信這些資訊是真實的。如果您故意進行惡意舉報，意圖損害他人在科蒂的職位或對科蒂的業務造成不利影響，您將受到紀律處分，情節嚴重者將被解除僱傭關係。如果您認為自己遭受了報復，我們鼓勵您立即進行舉報。

即使您認為在提交報告後沒有採取任何行動，未經全球法規事務長書面授權，任何人都不得進行獨立或初步調查。如果您認為您的報告未得到應有的關注，請立即與您的經理、人力資源業務夥伴、當地法規事務長或法律團隊聯繫，以表達您的關切。為了保護合規案件所有相關方的隱私，

只有調查的直接相關方和受影響方將正式收到關於調查結果的反饋。

一旦您決定報告問題，尤其是如果您決定匿名舉報，我們鼓勵您提供儘可能多的信息和細節，以便對所指控的違規行為進行迅速、徹底且適當的調查。不要害怕分享細節（包括日期、姓名、文件、電子郵件、照片等），因為出於善意的報告對科蒂合規計劃的有效性是寶貴的資產。

當進行調查時，我們期望參與過程的員工透過向調查團隊提供真實準確的資訊來充分合作。科蒂不會容忍任何對調查人員的撒謊或妨礙調查的行為。

## 遵守法律、法規和公司政策

違反行為準則的行為也可能違反當地法律，這可能導致涉及人員面臨起訴、罰款，甚至在某些情況下，面臨監禁。科蒂的商業活動必須嚴格遵循所有適用的內部政策、法律法規，以確保在所有運營國家的合規性。每位科蒂代表（包括但不限於員工或承包商）都有責任遵守科蒂運營所在國家和地區的所有適用法律和政府規章。不遵守這些規則，除了可能違反其他規定外，還構成了對我們行為準則的違背。所有疑似違法行為都將立即得到處理和調查，這可能涉及向有關當局報告，並可能導致採取紀律措施，包括終止僱傭關係。

科蒂將對任何非法行為的責任人採取適當的措施，同時也會對那些未能履行監督、管理和控制職責的人員採取措施。科蒂要求每位科蒂代表（包括但不限於員工或承包商）一旦意識到任何違規行為，必須立即透過適當渠道報告。



## 處理不當行為指控

科蒂對不當行為的指控非常重視，並於根據指控的性質和嚴重程度採取任何適當和必要的紀律處分措施。啟動內部調查的決定可能是基於政策、規章的要求，或由合規部門自行決定。並非每一個可能存在違規的案件都需要進行全面的內部調查。有時進行簡短詢問或調查前的瞭解可能就足以確定事實並提供應對的依據。科蒂亦可決定開展一項正式調查，包括員工、管理層或第三方參與，以確保符合全球處理不當行為指控的政策要求。在任何情況下，所有內部調查都必須遵循以下基本原則，並適用於所有的調查流程：

- **善意原則：**所有提出的指控均被視為出於真誠，並假定是善意舉報，沒有故意破壞他人職位或損害科蒂商業利益的意圖。
  - **合作：**我們期望員工在面對調查和詢問時，能夠積極合作，確保提供準確的信息和相關文件以回應所提出的問題。公司期望在調查過程中接受詢問的各方能夠如實作答，對訪談問題給出全面的回答。員工若不配合調查、提供不實陳述或以其他方式妨礙內部調查，可能會面臨紀律處分，情節嚴重者可能會被解僱，當然這將遵循所有適用的法律規定。
  - **禁止報復：**科蒂致力於營造安全的環境，讓員工在提出潛在不當行為的關切時感到安心。任何因出於善意提出不當行為的關切或參與調查而對他人進行報復的行為，都與科蒂的政策背道而馳，我們將絕不姑息。
  - **保密原則：**調查的每個環節都應保密。調查的進展、調查內容、所遵循的流程、收集的資料，尤其是調查結果，都必須嚴格保密。這一原則對於確保整個調查過程的公正性和完整性極為關鍵。
  - **客觀性和公正性：**所有事項均應以統一的專業標準、公正無私和客觀中立的態度進行調查。所有資訊的審查和分析必須遵循統一的標準。調查的結論應當建立在客觀事實之上，而非受到調查人員個人價值觀影響的主觀看法。
- 在報告正式釋出且指控被證實之前，不應認定存在任何不當行為。

## 歧視、騷擾與欺凌



科蒂最寶貴的財富在於我們的員工。每個人都必須得到尊嚴和尊重。科蒂秉承其價值觀，絕不容忍任何形式的員工歧視、騷擾或欺凌。我們致力於營造一個尊重每位員工的安全工作環境。科蒂代表（包括但不限於員工和承包商）必須遵循並支持這項政策。不遵守這些規則將被視為違反行為準則，可能會受到紀律處分，甚至可能被解僱。

我們堅定不移地為員工提供平等的就業機會和健康的工作環境，確保不因種族、膚色、宗教信仰、年齡、性別、性取向、性別認同、殘疾、社會經濟背景、國籍、公民身份、婚姻狀況、政治觀點、工會參與或活動、退伍軍人身份、外籍工人身份或任何其他受適用法律保護的類別而有所歧視。作為我們社群的成員，您應透過檢視自己的工作行為並支援我們的政策，幫助預防或消除歧視、騷擾和欺凌。面對不當行為時，您應該立即報告，不允許其持續發生，不論行為的製造者是誰。

## 性騷擾



科蒂秉持其價值觀，堅決杜絕任何針對員工的性騷擾行為。我們承諾為所有員工營造一個基於相互尊重的安全工作環境。性騷擾包括不受歡迎的性挑逗、性惠要求，或其他性本質的言語或身體行為，尤其是在以下情形：(a) 這類行為的接受與否被明確或暗示地作為僱傭的條件；(b) 員工對此類行為的反應被用作僱傭決策的依據；或 (c) 這類行為旨在或實際上不合理地干擾了個人的工作表現，或創造了敵對、威脅或虐待的工作環境。我們禁止任何形式的性騷擾，不論員工是否接受此類行為。

性騷擾可能包括但不限於工作場所或科蒂贊助活動中的行為。

我們要求每位員工積極審視自己的工作行為，並積極支援我們的政策，共同努力預防和根除工作場所的性騷擾現象。面對不當行為時，您應該立即報告，不允許其持續發生，不論行為的製造者是誰。



健康與安全

安全的工作場所

致力於遵守國際準則，維護人權與勞工權益

產品安全

確保資料隱私與信息安全

## 健康與安全



我們致力於為所有人提供一個安全健康的工作環境。科蒂嚴格遵守所在地區的職業健康與安全法規。我們希望您能夠透過積極參與，瞭解並遵循所有健康與安全規定，同時在所有工作相關活動中保持高度警惕，以確保您和同事的安全。我們堅定不移地致力於提升員工對工作場所健康與安全問題的認識，並積極採取措施減輕工作壓力，以促進員工的身心健康。作為科蒂員工，您的職責包括但不限於：

- 全面遵循健康與安全指導，並迅速報告任何不準確、遺漏或缺失的標誌。
- 始終秉持高度的謹慎和明智的判斷，以預防事故和傷害的發生。無論傷害多麼輕微，都應向主管報告並尋求急救。
- 及時向管理人員報告任何潛在的不安全工作條件、設備問題或操作不當。如遇必要情況，應將問題及時上報給現場的高級管理人員。

我們致力於營造一個安全健康的工作環境，這同樣體現了我們對遵守國際公認的工作時間指導原則的承諾，正如《世界人權宣言》（第24條）、《國際經濟、社會和文化權利公約》（第7條）及國際勞工組織關於工作時間標準所規定。

若員工認為其工作時間超出了當地就業合同規定的合理範圍，應立即向人力資源部門報告，以便及時採取必要的糾正措施。



此外，若員工感覺其工作環境可能對個人心理健康造成影響，應立即向人力資源部門報告，以便及時採取必要的改善措施。

我們將不容忍工作場所的任何暴力行為或威脅。作為我們提供安全工作環境承諾的一部分，我們絕不參與或容忍任何形式的暴力行為。在科蒂，“暴力”包括任何威脅或暴力行為、恐嚇他人或企圖在他人中灌輸恐懼的行為。

嚴禁員工攜帶任何類別的武器進入工作場所。如果您認為有人處於危險之中，應立即透過聯絡您的經理、人力資源部門、當地安全團隊、您的當地法規事務長、全球法規事務長、科蒂熱線或當地執法機構來尋求幫助。

我們的工作場所嚴禁非法藥物和酒精。我們公司致力於營造一個遠離非法或管制藥物使用和濫用的健康工作環境。在工作場所或執行科蒂公務期間，員工嚴禁從事以下行為：

- 在工作場所或執行科蒂公務期間，嚴禁飲酒，除非是在公司明確授權並提供相應指導的特定活動中。
- 嚴禁未經授權使用、持有、分銷、銷售、購買、製造或轉移管控藥物。
- 嚴禁使用、持有、分銷、銷售、購買、製造或轉移任何形式的非法藥物或違禁品。
- 嚴禁在受到酒精、非法毒品和/或非處方管控藥物影響的情況下上班或執行工作。

員工若因工作需要招待訪客、客戶或其他人員，可能會遇到提供酒精飲料的社交場合；同時，科蒂辦公室也可能在特定活動中提供酒精飲料。儘管如此，作為科蒂的代表，這些員工在參與此類活動時若必須飲酒，必須以負責任和節制的態度飲酒。在執行科蒂公務期間，我們絕不容忍過量飲酒。在執行科蒂公務、前往或離開科蒂辦公地點、或參與科蒂活動時，嚴禁在酒精、非法藥物或管控藥物影響下駕駛任何車輛。

## 安全的工作場所

我們堅守以下原則：我們承諾為所有員工營造一個積極的工作環境，提供富有成效且公平薪酬的工作機會，確保工作場所的安全和社會保障，保障員工自由表達意見、組織和參與影響他們生活的決策的權利，以及為所有員工提供平等的機會和公正的待遇。



## 我們承諾恪守國際準則， 尊重並維護人權與勞工權利

科蒂承諾遵守國際組織為大型企業治理所制定的框架，並要求全體員工同樣遵守這些準則。這反映了我們對多個國際標準和指導原則的堅定承諾，這些原則涉及企業責任和商業道德，包括聯合國（UN）《世界人權宣言》（[www.un.org](http://www.un.org)）；《兒童權利公約》（[www.uno.org](http://www.uno.org)）；國際勞工組織（ILO）《基本公約》（[www.ilo.org](http://www.ilo.org)）；經濟合作與發展組織（OECD）《跨國企業指南》（[www.oecd.org](http://www.oecd.org)）；以及聯合國全球契約（[www.un.org](http://www.un.org)）。

作為企業，我們在維護人權方面恪守最高標準。我們承諾以遵循《國際人權法案》、聯合國（UN）《世界人權宣言》和國際勞工組織（ILO）《工作中基本原則和權利宣言》中所闡述的要求為最低標準。具體如下：

1. 我們承諾尊重並遵循國際勞工組織的第87號公約和第98號公約，這些公約分別保障了結社自由和集體談判權的有效實施。
2. 我們承諾立即採取切實有效的措施來根除強制勞動，終止現代奴隸制和人口販賣，並遵循第29號和第105號公約，致力於消除一切形式的強制或強制勞動。
3. 我們將迅速採取果斷措施，徹底根除所有形式的童工現象，並嚴格遵守第138號和第182號公約，以確保童工問題得到有效解決。



## 產品安全

確保我們產品的安全性對我們的成功和消費者的福祉至關重要。科蒂始終將產品安全和品質視為重中之重。我們的產品自始至終都以最高的安全和品質標準進行研發。我們對自家產品充滿自豪。我們承諾不斷跟蹤所有相關的科學資訊，以確保我們的產品和原料的安全，並將在可能的情況下，積極實施所有能進一步增強產品安全性的改進措施。科蒂承諾以負責任的態度開發、生產、營銷和銷售所有產品及服務，同時對我們的廣告可能對宗教、種族、文化或社會群體產生的影響保持敏感。

產品安全是品質的核心要素，您有責任確保：(i) 我們的產品和包裝在使用過程中對消費者和環境安全無害；(ii) 科蒂在產品安全和標籤方面達到或超過所有相關的法律和監管標準。

所有負責品質和安全事務的員工都應充分了解並遵循科蒂為維護我們產品的品質與安全所制定的政策和流程，並在第一時間向供應鏈的品質部門、研發部門或全球法規事務長反映任何關切。

所有關切都應迅速上報給供應鏈、研發部門或全球法規事務長。



## 數據隱私保護和信息安全

科蒂視個人資料為關鍵資產，涵蓋我們員工、客戶、消費者、供應商以及其他業務夥伴的資訊。妥善管理個人資料對科蒂的成功至關重要，並且是構建信任和信心的核心。科蒂全球資料隱私政策與科蒂行為守則相輔相成，並確立了全球標準，以確保科蒂在保護個人資料的同時，致力於維護個人對其資料的權益。

為確保這一點，科蒂已經建立了一套完整的資料保護體系，包括政策、程式、培訓和指導方針，以彰顯我們對保護個人資料的堅定承諾，並確保我們按照適用的資料保護法規妥善處理這些資料。

在您為科蒂工作期間，可能會向我們提供敏感的個人資料、醫療記錄和財務資料。科蒂承諾尊重資料隱私權，並致力於保護個人資料和資訊，這與《世界人權宣言》第12條和《公民權利和政治權利國際公約》第17條的規定相一致。我們遵循全球資料隱私政策，無論是紙質還是電子格式。您必須在獲得明確的授權之後，且僅在符合適用法律和科蒂全球資料隱私政策的前提下，才能訪問同事的敏感資訊。如果您因工作需要而有權訪問這類資訊，您必須嚴格遵循科蒂的資料隱私規定。

按照法律規定和科蒂的IT政策，科蒂有權對員工、客戶和商業夥伴使用的計算機、工作電子郵件、互聯網活動、消息應用進程中的對話、與科蒂相關的社交媒體賬戶或其他發佈的與科蒂相關內容進行監控、訪問、審查、複製和公開，以確保我們遵守全球範圍內的法律要求。遵循相關法律的規定，科蒂員工在涉及任何調查事項時，可能需要提供其擁有或使用的公司或個人設備，這些設備可能包含了公司的相關信息。





## 利益衝突

慈善捐贈與參與外部活動

持有其他企業股權或財務利益

受禮品、宴請、借貸或其他優惠待遇

同事間的禮物

科蒂向員工提供的禮物或優惠折扣銷售

向政府官員饋贈禮物和提供款待

向業務合作伙伴提供禮物和款待

返還或謝絕禮物及款待

## 利益衝突

利益衝突是指任何可能讓人懷疑員工是否能夠恰當地維護科蒂最佳利益的情況，或任何使個人獲益而損害科蒂利益的情形。雖然我們無法列出所有可能構成利益衝突的情形，因為它們可能出現在多種不同場合，但以下是一些明顯可能導致利益衝突的常見情況：

- 與另一位員工、供應商、競爭對手或客戶存在未披露的重要私人關係。
- 在供應商、競爭對手或客戶處擁有未披露的重大財務利益。
- 在科蒂涉及或可能涉及的交易中，持有未披露的利益。
- 為私利而佔用公司的商機。
- 暗中從科蒂的供應商、競爭對手或客戶那裡收取費用、佣金、過度禮遇或小費，或其他未披露的報酬；或
- 持有可能對您的工作積極性或業績產生不利影響的外部商業利益或其他利益。

為了避免對您和科蒂可能產生的不利影響，在採取任何可能構成利益衝突的行為之前，您應及時向您的主管、人力資源部門、當地法規事務長、全球法規事務長或**科蒂熱線**報告任何可能導致利益衝突或看似存在利益衝突的情況。此類披露有助於澄清某項活動是否被允許。如果活動被允許，合規團隊將制定相應的緩解措施。

即便是出於最好的意圖，僅是存在利益衝突的表象也可能與實際衝突一樣有害，您應避免任何可能引起利益衝突嫌疑的行為。一個簡單而有效的準則是，避免採取任何如果被公之於眾，可能會令您或科蒂尷尬的行動或建立關聯。



## 慈善捐贈和外部活動

我們鼓勵您參與公民、慈善或專業活動，但這些活動不得影響您的工作職責，並且不能作為科蒂的舉措來宣傳。未經科蒂全球企業事務團隊成員書面同意，嚴禁在任何外部活動中使用科蒂的名稱。

## 在其他公司的所有權或財務利益



作為科蒂的代表，您必須避免個人利益妨礙您做出公正無私的商業決策。科蒂尊重員工處理個人事務和投資的權利，並無意干涉員工的私人生活。然而，所有董事、高階職員、員工及承包商都應避免讓自己的利益與科蒂的利益之間出現衝突或看似存在衝突的情形。

您不得在科蒂的工作時間內、在科蒂的場所上或使用科蒂的設備進行個人或額外的商業活動，或為第三方僱主進行的任何活動。在您為科蒂以外的實體提供就業、諮詢或志願服務時，您應始終遵守對科蒂負有的保密義務。

## 接受禮物、款待、貸款或其他優待

員工從供應商、承包商或相關第三方處收受的禮物和款待可能會導致利益衝突。禮物和款待包括但不限於：

- 帶有公司標識的物品
- 符合文化禮節的行為
- 商務禮品
- 與商務會議、會見或活動相關的旅行和住宿安排
- 商務餐飲和茶點
- 體育賽事、音樂會或文化活動入場券

您不得向當前或潛在的供應商或承包商索取或要求任何形式的禮物或款待。科蒂嚴禁接收來自當前或潛在承包商、供應商或客戶的超出常規禮節，且價值超過50美元（或等值當地貨幣）的酬金或款待。

您不應接受供應商或承包商提供的禮物、款待或任何其他價值物品，以免合理地讓人懷疑您的判斷或行為在執行供應商或承包商職責時受到不當影響，或避免產生不適當的印象。如果您對接受提供給您的禮物或款待是否恰當存有疑慮或擔憂，請務必先行聯繫您的當地法規事務長、全球法規事務長或**科蒂熱線**。



## 同事間的禮物

員工可以向同事贈送禮物或款待，前提是這些禮物或款待需保持良好品味，適度且恰當，並且由員工自費，不得向科蒂報銷。員工之間不應將個人禮物作為績效獎勵提供。同事間相互提供或接受的禮物或款待無需向科蒂報告。

## 科蒂向員工提供的禮品或折扣優惠



科蒂可自行決定：(i) 向員工贈送公司產品作為禮物；(ii) 為員工提供娛樂活動；或 (iii) 以優惠價格向員工銷售公司產品。提供給科蒂員工的禮物、款待或折扣商品，都必須遵守僅供該員工個人使用且不得出售的規定。根據本條款，個人使用指的是員工或其直系家庭成員使用這些產品，或者將它們作為禮物送給朋友和家人。科蒂有權對濫用（例如出售）這些產品或其他福利的員工採取紀律處分，包括解除勞動合同。

## 向政府官員贈送禮物和款待

作為科蒂的代表，您在未事先獲得全球法規事務長的明確許可和法律部門的協商後，不得向任何國家的政府官員提供任何有價值之物（定義詳見“禁止向政府官員行賄”條款）。

## 給商業夥伴的禮物和款待

科蒂員工或代表科蒂行事的人員，在不違反適用法律（包括任何適用的地方法律、規章或科蒂同意遵守的行業準則）、不違反接收方組織的準則，並且所提供餐飲、禮物或款待的價值不超過200美元或等值當地貨幣的情況下，可以逐個案例提供餐飲、禮物或款待作為業務行為的一部分，且必須符合道德商業行為的常規禮節。若科蒂的合作伙伴為政府官員，員工在提供禮物和款待之前，必須首先諮詢法律顧問，並根據“向政府官員提供禮物和款待”的相關條款，獲得全球法規事務長的明確批准。

依照本行為準則的條款和條件，即使允許贈送禮物，也應避免形成規律性或頻繁性的贈送。明確禁止贈送現金或其等價物（如禮品卡或代金券等）。提供或接受具有性性質或暗示的娛樂活動是嚴格禁止的。違反這些政策的任何行為都將受到紀律處分，包括可能被解除勞動合同。

您不應提供任何可能讓人合理認為您在試圖影響接收者履行職責時的判斷或行為的禮物、餐食或其他貴重物品，也不應提供可能造成不當行為印象的物品。如果您在是否可以提供禮物或款待方面存在疑問或擔憂，請隨時聯絡您的當地法規事務長、全球法規事務長或**科蒂熱線**。

## 退還或拒絕禮物和款待

在某些商業環境和文化背景下，拒絕接受禮物或款待可能不被接受，甚至可能因為他們的文化習俗而損害我們與特定客戶之間的業務關係。此外，有時將禮物退回至科蒂公司是不可能的或成本過高。若您遇到此類情況，請即刻將收到的禮物送交您當地的法規事務長或人力資源部門，以便採取適當措施（如由科蒂代為捐贈給慈善機構，或在員工中進行抽獎等，視情況而定）。





反洗錢

嚴禁向政府官員行賄

明確禁止在私營領域進行賄賂行為

政治獻金、捐贈和贊助

負責任的遊說行為

智慧財產權：專利、版權與商標，敏感、

專有、或機密資訊

## 反洗錢

涵蓋歐洲和美國在內的國際法規定，任何金融交易若源自非法所得或旨在掩蓋這些資金的來源、所有權或控制權，均被嚴格禁止。根據美國法律，任何旨在促進非法行為、隱瞞非法收益或規避交易報告規定，而將資金跨境轉移至美國的行動均被禁止。在與科蒂進行付款交易的供應商、分銷商或其他相關方合作時，您應始終保持警覺，注意任何可疑活動，並留意可能揭示洗錢行為的預警跡象。

您不得參與或協助洗錢活動。進行此類行為，哪怕是無意的，也可能會使您和/或科蒂遭受民事和/或刑事責任。因此，您必須：

- 您必須熟知科蒂的反洗錢政策，明確自己的責任所在。
- 您應避免任何目的在於繞開或迴避科蒂內部控制的行為。
- 您應充分了解您的客戶及供應商，並根據法律、規章和科蒂政策的規定，收集所有必要的客戶及供應商身份識別資訊。
- 在與科蒂維持業務關係期間，您應時刻保持警覺，一旦發現任何可能與反洗錢相關且涉及客戶或供應商的負面媒體報導或其他公開資訊，應立即上報。
- 在所有科蒂交易中，您必須確保用於購買科蒂產品的款項源自合法渠道，並且這些資金不是犯罪活動的收益或資助恐怖主義的資金。

科蒂員工若懷疑存在實際或潛在的洗錢行為，應立即聯絡當地的法規事務長、全球法規事務長，或直接聯絡**科蒂熱線**。



## 嚴禁向政府官員行賄。

嚴禁科蒂員工或代表科蒂行事的人員為個人利益向國內外政府官員行賄，此等行為一經發現將受到嚴懲。科蒂嚴格禁止任何旨在影響政府官員以幫助科蒂獲取或保持業務，或謀取其他不當利益的有價物品的提供、支付、承諾或轉讓行為。任何向國內外政府官員索取或接受賄賂、個人利益或回扣的行為都是被嚴格禁止的。



除了直接違反本政策的有價物品的提供、支付和轉讓外，透過第三方間接進行的此類行為同樣被禁止。這意味著，透過代理人、代理機構、顧問、中介、合資夥伴、分銷商或其他代表科蒂行事的第三方，向政府官員提供、支付或轉讓有價物品，將使科蒂和授權該行為的科蒂員工承擔與直接提供相同的風險和後果。

此外，向政府官員的家庭成員、朋友或其他代表提供的有價物品，將使科蒂和授權該行為的科蒂員工承擔與直接向政府官員提供相同的風險。

科蒂遵循美國的法律法規。「美國反海外腐敗法」「英國反海外勒索法」「反賄賂法」以及科蒂經營所在國家的反腐敗法規。這些法律雖應用複雜，但其核心目標是一致的：懲處那些為獲取或維持業務而進行賄賂或腐敗行為的公司和個人。



科蒂所遵守的法律通常對“政府官員”有廣泛的定義。在大多數相關法律中，政府官員的定義包括：

- 包括在任何政府層級（國家、區域或地方）中任職的選舉或委任官員。
- 國家全資或部分控股以及國家控制的企業的官員和職員。
- 那些代表政府機構或者代表那些由國家全資擁有、部分擁有或者由國家控制的實體（比如公司或其他組織）行事的個人。
- 政黨官員以及任何代表政黨官員行事的人員。
- 競選公職的候選人以及任何代表候選人行事的人員。
- 任何公共國際組織的官員或員工，如聯合國或世界銀行，以及代表此類組織官員或員工行事的任何人。
- 任何以官方或非官方身份代表上述任何一方行事的人員。

“有價值的東西”可以是任何受贈者可能看重的財務利益或其他優勢，包括但不限於現金、禮品、禮券、帶有科蒂標誌的貴重物品、電子產品、服裝、餐食、娛樂活動、旅行、住宿、交通、貸款、財產或設備使用權、對指定慈善機構的捐贈、政治獻金、俱樂部會籍、醫療治療以及工作或實習機會等。

本條款適用於所有科蒂的董事、高階職員、員工、代表和承包商，不論其國籍或工作地點。本規定同樣適用於代表科蒂行事的代理人、代理機構、顧問、中介、合資夥伴、分銷商和第三方代表。

如果您感到被迫做出本行為準則禁止的支付以逃避對您的生命、健康或安全的迫在眉睫的威脅，您可以立即進行此類支付。在這些情況下，您必須儘可能快地向您當地的法規事務長或全球法規事務長報告付款和事件詳情。

## 禁止向私營部門行賄

除了禁止向外國和國內政府官員行賄外，科蒂還禁止私營部門行賄——承諾、提供或給予金錢或任何其他有價值的東西，以及索取或接受金錢或任何其他有價值的東西，以促使收件人或任何其他人士違反對其僱主的忠誠義務。

針對外國和本國政府官員行賄所適用的規則和例外也適用於私營領域的賄賂行為（如前文“禁止向政府官員行賄”部分所述）。



## 政治獻金、捐贈和贊助

科蒂不會直接或間接透過任何供應商或代表機構，向任何國家任何級別的政黨或公職候選人提供資助或付款，或為其謀取利益。科蒂不會報銷員工或代表為科蒂或不代表科蒂所做出的政治獻金。對於這些規則的任何例外情況，只有在與法律部門協商並獲得執行委員會與全球法規事務長的同意後，方可予以接受。

科蒂可能會根據具體情況，捐贈產品、進行慈善捐款、或贊助活動。就本行為準則而言：(i) 慈善捐款是指以現金或有貨幣價值的物品形式向外方的任何自願捐贈；(ii) 贊助活動（向第三方支付任何金錢或實物服務而為科蒂獲得宣傳機會）包括在印刷材料上列印徽標；廣告投放；書面或口頭致謝；參加晚宴和演講或其他形式的認可。

所有捐款都必須是透明的，其目的必須明確、合理且有文件證明。不得向個人或私人賬戶提供捐款。不得向其使命或目標與科蒂業務不符的組織捐款，或者與科蒂的關聯可能損害公司聲譽的組織。所有慈善捐贈和贊助應由國家層面的最高執行官員和當地合規官員進行管理和授權。



## 恪守責任的遊說

遊說活動涉及向公共政策決策過程提供資訊，目的是就可能影響科蒂業務的政策和法規與決策者進行溝通，以便他們能夠理解這些規章制度對公司及其業務可能帶來的影響。經執行委員會和全球法規事務長書面正式授權，並與法律部門商議後，科蒂可直接或間接地（透過行業協會）就與公司緊密相關的議題與政策制定者進行交流，旨在向政策制定者提供資訊並增進他們對相關議題的理解。科蒂始終嚴格遵守各項相關法律、行為準則以及所有相關實體和決策者的標準，並要求所有代表我們行事的第三方也同樣予以尊重。

## 智慧財產權：專利、版權和商標， 敏感、專有或機密資訊



員工若發現任何非法使用或侵犯科蒂智慧財產權的行為，應立即向當地法規事務長、全球法規事務長或**科蒂熱線**彙報。科蒂在研究、生產、營銷、銷售、法律、財務等其他領域開發的資訊具有專有性質，其保護對科蒂的持續成功至關重要。這些機密資訊和智慧財產權可能包括但不限於任何配方、方法、流程、商業秘密、設計、供應商和分銷商資訊、定價資訊、營銷和生產計劃、設備或其他專有資訊的彙編。任何因疏忽或不當披露而導致的資訊洩露都可能對科蒂造成傷害，必須由所有科蒂員工加以保護，不得向外部人員披露，且僅供那些有知情權的人員訪問。



公司機密資訊

社交媒體原則

公司資金的披露、使用和記錄

負責任的稅務行為

內幕資訊

公司文件

## 公司機密資訊

員工、前員工、顧問和供應商不得使用科蒂的敏感、機密或專有資訊來為自己謀取利益或優勢。僅作澄清，您或您認識的人基於您在科蒂工作期間獲得的機密資訊購買公司股份是嚴格禁止的，在某些國家甚至可能構成犯罪——此外，這還可能引發科蒂的嚴厲紀律處分，包括解除勞動合同。

科蒂尊重您就僱傭條件代表自己（或其他員工）進行溝通的權利。本行為準則無意干預您在任何國家適用法律下的個人權利，科蒂也不會以限制這些權利的方式解釋本政策。

只有獲得特別授權的人員（如企業事務部成員）才能處理外部對科蒂資訊的請求，包括但不限於與記者和市場顧問的接觸。在涉及披露科蒂資訊的任何疑問時，您應與公司事務或全球法規事務長進行溝通。

您的保密義務禁止以下行為：(i) 未經授權披露或釋出科蒂產品、展示、包裝和廣告的圖片；(ii) 未經授權披露或釋出可能損害科蒂利益的其他創意、財務、品牌、招聘或專有資訊；(iii) 釋出您參與的專案資訊或您幫助開發的產品的圖片，這可能會侵犯我們在與第三方的許可或其他協議中授予科蒂的權利。如果您對在網站、社交媒體或商業招攬中釋出資訊的適當性有疑問，請諮詢您的經理、人力資源業務夥伴、全球合規或企業事務部。



## 社交媒體原則

科蒂重視並支持員工使用社交媒體來展現個性和促進交流。然而，您需要明白，在社交媒體或任何線上交流中提及科蒂、其品牌和/或產品時，可能產生的影響。無論動機如何，科蒂都可能因其員工的線上行為受到影響或需要承擔責任。因此，在社交媒體上發佈與科蒂、其品牌和/或產品相關的信息時，所有員工都應遵守公司規定，謹慎行事，並遵循最佳做法。您還應認識到，哪怕您的社交媒體個人資料和活動不直接提及科蒂、其產品或您與科蒂的聯繫，您與科蒂的關聯可能已經或將會被他人知曉，進而可能與您的網絡活動相聯繫。



社交媒體政策詳細闡述了科蒂員工在發表提及或關聯科蒂及其品牌系列的帖子時需遵循的基本準則和規範。其宗旨是防止可能給您或科蒂造成難堪或法律問題的情形。您發佈的內容，若涉及科蒂、其品牌和/或產品的形象，其影響由您承擔責任。

無論您的社交媒體使用是個人性質還是工作性質，都必須與科蒂的行為守則、社交媒體政策以及所有其他與商業行為和適用法律法規相關的科蒂政策保持一致性。違反本政策的行為可能會導致您遭到紀律處分，包括但不限於解除僱傭關係或其他相應的處罰措施。

## 公司資金的披露、使用和記錄

負責編制科蒂公司定期報告和其他披露文件，或接觸到科蒂財務信息的員工，必須恪守職責，確保其行為使得公司記錄中的每項條目都能精確地反映公司的經營成果和財務狀況。

科蒂定期向公眾披露資訊。負責編制科蒂定期報告和其他提交給證券交易委員會（“SEC”）的文件或以其他方式公開披露的文件，包括所有財務報表和其他財務資訊的員工，負責確保這些披露符合適用的證券法律和規則。科蒂的SEC文件和其他公共通訊應包含完整、公平、準確、及時且易於理解的披露。

科蒂的業務記錄必須準備得準確無誤、認真細緻，並包含合理的細節。這些記錄必須反映所有涉及科蒂的交易以及所有特定監管記錄儲存要求的事件。所有交易都必須依照科蒂的一般或特別授權進行，並遵循普遍接受的會計原則。

您不得將科蒂的資金或資產用於任何非法目的，並且嚴禁參與、執行或協助任何洗錢活動。您在涉及科蒂資金或資產的所有活動中都應保持警覺，並運用良好的判斷力，包括客戶交易。您應負責保護科蒂的金融資產，如

現金、銀行賬戶和信用卡，防止濫用、損失、欺詐或盜竊，並只授權與您職責相符的承諾、支出、借款或其他金融交易。根據本政策，科蒂的任何員工或代表科蒂直接或間接行事的人員均不得：

- 創建或保留任何未在正式財務記錄中體現的資金或資產。
- 在賬簿或記錄中做虛假或人為的記錄；或
- 批准或執行任何支付行為，若該支付行為的任何部分或全部資金被意圖或理解為用於與相關文件所支持的用途不一致的任何其他目的。



## 負責任的稅務行為

科蒂公司作為一個負責任的企業，始終在所有經營國家履行納稅義務。為了履行這些義務，科蒂公司嚴格遵守相關稅法，並依據公司的稅務策略和規劃，全額繳納所有地方及國家稅款。

## 內幕資訊

瞭解科蒂或任何其他上市公司未公開的重要資訊（即，可能影響該公司證券市場價格和投資者交易決策的資訊）的科蒂員工和承包商必須嚴格保密這些資訊，並避免在資訊公開披露且投資者有足夠時間反應之前，進行或影響他人進行任何此類公司的證券買賣。“洩露內幕資訊”也違反了我們的行為準則，若您洩露此類資訊，可能會因違反內幕交易法規而承擔法律責任。洩露內幕資訊是指您向他人（包括家庭成員或朋友）提供有關公司的非公開重要資訊，他們隨後利用這些資訊進行公司證券交易。

## 公司文件

所有公司文件必須按照科蒂的文件保留政策保留和銷燬，該政策可從法務部門獲取。如果您對是否需要保留某文件存有疑慮，應在銷燬前諮詢法務部門。公司文件包括但不限於書籍、文件、記錄、備忘錄、電子郵件、信函、計算機磁碟、磁帶以及其他電子儲存介質、照片、幻燈片、透明膠片、草稿和語音郵件。



## 永續性

科蒂公司致力於可持續性發展，並將其視為戰略重點之一。我們的可持續性承諾體現在「持久美麗」框架中，該框架以「聯合國商業與人權指導原則」、「聯合國全球契約」、「經濟合作與發展組織跨國企業指南」和「可持續發展目標」等國際標準為指導和參考。

因此，我們期望所有同事和員工都能堅守這些原則。

## 公平交易和遵守反壟斷法

每位科蒂員工和承包商在與科蒂的客戶、供應商、服務提供商、競爭對手、外部顧問、員工以及在履行職責時接觸的其他人進行交易時，都必須公平交易。禁止任何科蒂員工和承包商透過操縱、隱瞞、濫用特權資訊、歪曲重要事實或任何其他不公平交易行為來獲得不公平優勢。

嚴禁任何科蒂員工和承包商從事限制貿易的協議和做法，如價格操縱、抵制供應商或客戶、掠奪性定價以排擠競爭對手、不公平競爭和試圖壟斷市場。在與法務部門未事先批准的競爭對手進行任何接觸之前，以及在從事上述任何活動之前，必須諮詢法務部門。



## 真實廣告和負責任的營銷

科蒂及其員工致力於尊重並遵守相關的市場營銷法規。科蒂員工嚴禁制作、批准、或散佈任何虛假、誤導、或欺詐性的廣告及相關活動，以此來推動公司產品的銷售和推廣。我們產品的所有廣告宣傳（無論是在印刷品、廣播、電視、數字平臺上，還是在產品包裝上的資訊）都必須基於事實，確保真實可信。根據美國聯邦貿易委員會規定，所有廣告宣傳，無論是在美國還是海外的電視網路播出，都必須在發佈、傳播或播出之前得到充分的證據支持。

所有廣告和產品宣傳，不論傳播媒介，都必須在發佈前經過科蒂公司法務部門的審核和批准。

## 收集和維護競爭資訊

您必須以合法和道德的方式獲取競爭資訊。您也必須保護業務夥伴、供應商和消費者提供給我們的資訊。收集有關我們產品類別的資訊對於保護我們的市場地位至關重要，但您必須小心，只能以合法、道德和尊重的方式獲取資訊。如果同事、客戶或業務夥伴擁有他們必須保密的競爭資訊，您不得鼓勵他們披露。在與新的科蒂員工談論他們以前的僱主時，要特別注意這一限制。

在開展科蒂業務時，如果您意外得知了另一家公司的保密資訊，在處理此資訊之前，請諮詢當地的合規官員或法務部門。



## 公司資產保護、員工資訊安全及資訊保密措施

在您的任職期間，您可能會向科蒂提供敏感的個人、醫療和財務資訊。科蒂致力於根據其全球資料隱私政策，保護所有形式的資訊安全。您不得在未獲明確授權的情況下訪問同事的敏感資訊，且僅在符合適用法律和科蒂全球資料隱私政策要求時方可進行。如果您因工作性質而有權訪問這些資訊，必須嚴格遵守科蒂的資料隱私政策。

作為科蒂資訊科技系統的使用者，您有責任遵守資訊安全使用者行為政策，該政策可從資訊安全部門獲取。在遵守當地法律的前提下，科蒂保留權利監控電子郵件、網際網路使用、透過通訊應用如Teams、Zoom、Skype的討論、科蒂相關的社交媒體賬戶或員工、客戶和合作夥伴在網際網路上釋出的任何關於科蒂的資訊；以及監控設備使用情況，拍攝您在這些設備上傳送或接收的通訊內容的影像，並審查這些通訊，以確保遵守相關法律法規。

作為員工，您必須確保所有科蒂的物理資產和財產始終得到保護，不被損壞、濫用或浪費。在科蒂工作期間，您應妥善保管公司設備。離職時，您應歸還所有科蒂財產，並確保其處於良好工作狀態。這包括但不限於膝上型電腦、行動電話和其他設備。持續不歸還設備可能被視為盜竊，科蒂可能會採取刑事訴訟。



## 遵守貿易限制

科蒂受到國家和國際層面的多種法律和法規的約束，這些法律和法規限制了我們與某些國家、實體和個人進行商業往來。遵守這些法律和法規是強制性的。對於我們是否有權與任何國家、實體或個人進行業務往來的疑問，包括但不限於制裁事宜，應諮詢您當地的法規事務長、全球法規事務長或聯絡**科蒂熱線**。

## 遵守科蒂商業夥伴原則



科蒂要求其商業夥伴（包括承包商、顧問、供應商）在其業務的所有方面都以最大的公平、誠實和責任感行事。作為基本原則，我們的商業夥伴必須完全遵守所有適用於其業務行為的法律要求。我們同樣要求他們必須嚴格遵守高標準，以確保員工得到妥善對待。我們同樣要求所有業務合作伙伴接受科蒂公司的供應商行為準則，該準則體現了我們的核心價值觀和原則。



科蒂行為準則

© 2024 COTY。版權所有。