

检举程序

2014年 2 月

目录

1	SMARTRAC 为何制定本检举程序	第3页
2	检举程序的适用对象	第3页
3	何时检举?	第4页
4	怎样检举?	第4页
5	向谁检举?	第5页
6	应该提供什么信息?	第6页
7	什么是机密?	第6页
8	绝对不会因举报而受到打击报复!	第7页
9	检举和投诉的区别?	第7页

1 SMARTRAC 为什么制定检举程序

SMARTRAC 基于诚信、公平、诚实、公开、正直和尊重等原则开展业务。SMARTRAC 的检举程序（以下简称“程序”）旨在为所有员工提供一种有效和负责任的内部机制，以便员工对其发现的不当或非法行为表示关切。该程序巩固了 SMARTRAC 对其员工灌输的价值观，即在自己的职业生涯中做一名诚实和值得尊敬的员工。它提供了一种适当的方式，让公司内部员工可以对相关问题提出关切，同时保护检举者不会因此遭受打击报复。

检举程序旨在为相信自己发现了不当或非法行为的员工提供帮助。设计该程序的目的并不是重新审查业已根据 SMARTRAC 的纪律政策和程序进行过调查的任何事项。这类投诉将继续由 SMARTRAC 的人力资源部门进行管理和审查。

2 检举程序的适用对象

检举程序适用于 SMARTRAC N. V. 的每一位员工、管理人员、董事和监事会成员及其所有的附属和关联公司 ("SMARTRAC")。

第三方如供应商、客户、服务提供商、外部顾问等，也可以采用该程序来报告 SMARTRAC 的员工以及董事和监事会成员从事的不当和非法行为或活动。

3 何时检举？

如果对于过去、当前或潜在的行为或活动，你怀疑或有证据证明其是不当的和/或非法的（“违法违规行为”），就应该进行检举，如：

- ▶ 违法行为，例如欺诈行为；
- ▶ 违反公司的政策、程序或其他规定；
- ▶ 可疑的会计问题；
- ▶ 内部财务控制和/或审计的异常表现。

4 怎样检举？

没有唯一的检举方法。你可以采用任何你认为适合的方式来举报你怀疑的事情，如通过普通邮件、电子邮件、传真、电话或本人当面表达的方式。

5 向谁检举？

你可以通过以下任何渠道表达你的关切：

1. 你可以联系你的主管。
2. 如果报告给你的主管不可行，或者你觉得这样做不合适，你可以直接向首席合规官提出你的关切。

SMARTRAC 首席合规官

Benedict v. Saint André 博士

SMARTRAC TECHNOLOGY GmbH

(荷兰斯迈达科技公司)

Albstrasse 14

70597 Stuttgart, 德国

办公电话: + 49 711 656 926 176

传真: + 49 711 656 926 11

电子邮件: benedict.saintandre@smartrac-group.com

3. 如果你想匿名，可以联系 SMARTRAC 的外部法律顾问。

SMARTRAC 外部法律顾问

Andreas Kark 博士

律师

Lichtenstein 12

72160 Horb am Neckar, 德国

办公电话: +49 (0) 7482 93 77 999

传真: +49 (0) 7482 92 96 96

电子邮件: andreas.kark@compliance-consultancy.de

SMARTRAC 的外部法律顾问是一位在德国的独立外部律师，具有专业的判断力，确保检举事宜的机密性，并且你可以完全匿名。员工可以放心，即使 SMARTRAC 向其索要，SMARTRAC 的外部法律顾问也不允许泄漏检举者的身份。

第三方也可以采用该程序举报违法违规行。

6 应该提供什么信息？

员工应该提供尽可能多的信息和细节以帮助 SMARTRAC 展开调查。检举报告应包含尽可能多的有关违法违规行行的信息，如涉事人员、证据和其他任何与本案有关的支持信息。应该注意的是，员工不应设法获取他们通过合法途径或按照公司政策无权获得的证据。

7 什么是机密？

所有检举违法违规行行的报告及其后续调查程序都将以绝对机密的方式进行处理，并尽可能最大程度地保持其机密性。

首席合规官会向 SMARTRAC 的董事会报告涉嫌的违法违规行行，同时在调查的所有阶段保护检举者的身份不外泄。

就其想举报或已经举报的违法违规行行而言，我们希望员工不要参与任何形式的外部或内部宣传。为了保护检举者和调查程序的机密性，我们建议员工不要与其朋友和同事讨论已检举的事项。对于选择告诉他人涉嫌违法违规行行的检举者，SMARTRAC 不负责维护其匿名性。

8 绝对不会因举报而受到打击报复！

任何举报违法违规行为的员工都将受到公司的完全保护，不会遭受任何打击报复，前提是员工“善意”合理地相信该违法违规行为是真实存在的。

这种保护意味着 SMARTRAC 不会通过解雇、降职、停职、威胁、骚扰或其他方式来歧视任何员工。对于善意报告违法违规行为或对此类报告提供善意协助的员工，SMARTRAC 不会容忍任何人对其施加任何形式的威胁、报复或其他不良行为。只要发现任何这样的威胁、报复或类似行为应立即报告给首席合规官。

9 检举和投诉的区别？

在实际实践中，检举是当你发现某种行为是危险的或非法的并可能影响到其他人（如客户或你的雇主）时，你提出关切。检举者通常不会受到这种危险或非法行为的直接或切身影响。因此，对于其所关切行为的任何调查结果，检举者很少存在个人利益。所以，不应该指望检举者本人来证明这些情况，而应该由检举者提出关切，然后让其他人来解决。这就是检举与投诉的区别。投诉是因为个人感到受到了不好的待遇。不好的待遇可能包括如侵犯了个人的就业权或受到欺凌，投诉人旨在为自身寻求赔偿或司法公正。由于投诉人对于投诉结果拥有既得利益，因此，他们应该自我举证。