

《LOTTE Rakhat》股份公司

批准的
由《LOTTE Rakhat》股份公司董事会决定
议定书编号 ____
2024年 _____

合规计划

《LOTTE RAKHAT》股份公司

PI-22-04

版本3

修改登记表

版本编号	修改的部分	修改的依据	修改日期
1	所有	重新引入 日期为2020年8月17日 的第2042号备忘录	2020年9月7日
2	第III条 附件1第3.7条 附件2 分条2、6、7、9、 10	备忘录 编号：992，日期： 2021年2月20日	2021年5月26日
3	条 1.1, 条3.4.1, 附件1第3.7条	备忘录 编号：192，日期： 2024年1月18日	

目录

	页次
1. 概述	4
2. 合规体系原则	4
3. 合规体系工具	4
4. 计划的行动。对计划进行更改和添加的程序	8
附件1 《LOTTE Rakhat》股份公司合规政策	
附件2 《LOTTE Rakhat》股份公司的企业道德准则	

《LOTTE Rakhat》股份公司	《LOTTE Rakhat》股份公司合规计划 PI-22-04	版本3	第页 4，共8页
--------------------	------------------------------------	-----	----------

一、总则

1.1. 《LOTTE Rakhat》股份公司合规计划（以下简称“计划”）定义了旨在防止《LOTTE Rakhat》股份公司（以下简称“公司”或“《LOTTE Rakhat》股份公司”）合规风险的合规体系工具，即：腐败、欺诈、犯罪所得合法化的风险。

1.2. 本计划旨在确保公司合规体系的运行和发展。

1.3. 本计划根据哈萨克斯坦共和国法律、公司章程、公司合规政策和公司治理守则制定，并由公司管理委员会决定批准。

1.4. 公司承诺：

- 根据哈萨克斯坦共和国法律保存资产和业务记录；
- 维护公司内部控制体系和合规体系的运作；
- 根据哈萨克斯坦共和国法律、公司章程和公司内部文件，确保与公司执行机构、公司董事会、公司股东大会的交易协调。

二、合规体系原则

2.1. 不容忍任何形式的腐败。

本公司认为其生产、投资和任何其他活动过程中的任何腐败表现都是不可接受的。对腐败的不容忍是指严格禁止任何直接或间接、亲自或通过任何形式的调解代表社会或为社会利益行事的人参与腐败活动，而不论在某一特定国家开展业务的做法如何。

2.2. 无条件遵守。

公司所有员工，无论其职位、工作期限、地位以及与其他关系如何，都必须无条件地严格遵守适用法律以及内部监管和行政文件的要求。

2.3. 惩罚的必然性。

公司尽一切合理和合法的努力，迅速和不可避免地将腐败行为和其他违反国际、哈萨克斯坦的行为绳之以法，在哈萨克斯坦共和国境外的活动中，适用的外国立法和遵守领域的内部规章和管理文件，不论这种违法行为的规模和形式如何。

公司保留根据既定程序公开被起诉腐败人员信息的权利。

III. 合规体系工具

通过在公司当前活动中实施和应用以下工具来实施合规体系的原则：

3.1. 公司合规风险评估

3.1.1. 公司实施并确保对公司的合规风险进行持续和文件化的评估。合规风险评估包括合规风险发生的可能性及其后果的重要性。

3.1.2. 在评估公司合规风险的基础上，形成合规风险图，反映公司各部门和流程对合规风险的暴露程度，以及公司为降低这些风险而实施的程序。

3.1.3. 风险评估基于以下情况的发生概率：

- 低-该事件以前未发生过，未来发生的概率较小；
- 中-先前发生的事件，其将来发生的概率较小；
- 高-先前发生的事件，其将来发生的概率相对较高。

3.2. 公司在合规领域的地方监管行为

考虑到评估结果，为了降低合规风险，公司在合规领域的当地法规应：

- 反映公司在合规领域的价值观，并为公司所有员工提供行为标准；
- 将公司的任务与国际社会采用的合规领域的规则 and 标准联系起来；
- 在所有相关合规文件中始终如一地解决合规问题和与专业诚信相关的任何其他相关风险；

《LOTTE Rakhat》股份公司	《LOTTE Rakhat》股份公司合规计划 PI-22-04	版本3	第页 5，共8页
--------------------	------------------------------------	-----	----------

- 向公司的每位员工明确说明；
- 适用于公司所有员工；
- 优先考虑“专业诚信”的价值，并详细解释公司的这一价值观和其他价值观；
- 包含有关合规“热线”的足够信息；
- 包含有关已知合规风险的法规；
- 必要时进行更新。

3.3. 人员培训与考核

3.3.1. 公司根据适用法例及公司内部文件的要求，根据合适程度、聘用过程中的资格及职业发展的标准，实施评估程序。

3.3.2. 公司为所有员工制定并实施合规培训计划，具体取决于他们所面临的合规风险。根据公司内部文件，确定最易受到合规风险影响的员工类别和流程。

合规问题培训：

- 由合格教师进行，以确保理解和采用合规政策和程序；
- 定期重复报告合规政策和程序的变化；
- 在维护使用和分发材料的记录以及参与者名单的情况下进行；
- 在高级管理层的参与下进行，以向所有员工展示他们对上述价值观的承诺。

3.4. 确保合规体系运作的人员

3.4.1. 为确保合规体系的运行，公司设有隶属于公司董事会的合规官。

3.4.2. 合规官履行以下职能：

- 控制本计划的实施；
- 控制公司《LOTTE Rakhat》股份公司的部门/组织制定和实施降低合规领域风险的措施；
- 在合规领域提供持续改进；
- 控制合规领域的缺陷/违规行为的消除；
- 确保准备一份报告给公司的管理委员会关于这个计划的实施。

3.4.3. 履行内部控制职能的员工向合规官提供所有要求的信息和文件，以便准确和准确地记录交易，并遵循合规官关于改进公司内部控制系统的指示。

3.5. 管理委员会对合规问题的承诺

在公司管理委员会的积极参与下，对合规领域的问题进行了审议，并批准了有关合规问题的文件。

公司管理委员会成员和公司高级管理人员：

- 根据适用法律遵守公平诚实的商业行为原则；
- 表现出对腐败（贿赂，商业贿赂等）的完全不容忍；
- 不与在合规领域不认同公司价值观的业务合作伙伴合作。

3.6. 《LOTTE Rakhat》股份公司集团各组织的合规性

3.6.1. 实施合规体系的工具是公司统一公司治理标准的一部分，是开展业务的一般公司规则的统一标准，有助于《LOTTE Rakhat》股份公司形成统一的企业文化。

公司确保《LOTTE Rakhat》股份公司所有部门实施合规体系工具，并监督其实施和发展。

《LOTTE Rakhat》股份公司各部门实施的合规体系工具清单是根据减少可能的合规风险所需措施的充分性确定的，同时考虑到每个部门的活动类型和规模。

3.6.2. 在《LOTTE Rakhat》股份公司新成立的部门中，本计划提供的合规体系工具在创建之日起一年内推出。

《LOTTE Rakhat》股份公司	《LOTTE Rakhat》股份公司合规计划 PI-22-04	版本3	第页 6，共8页
--------------------	------------------------------------	-----	----------

3.7. 通知、检查、监控公司的业务合作伙伴

3.7.1. 公司向业务合作伙伴告知其对遵守和遵守公司运营所在的每个国家/地区法律的承诺，并期望业务合作伙伴做出类似的承诺。业务合作伙伴的此类义务根据适用法律庄严载入合同和协议。

公司在公司相关计划的框架内定期与业务合作伙伴就合规问题举行会议，该计划规定了会议的目标群体、内容和形式。与业务合作伙伴的会议计划是根据合规风险图制定的。会议由合格且经验丰富的合规人员主持。公司保留会议参与者的记录。

3.7.2. 公司对每个潜在的业务合作伙伴进行适当的基于风险的检查。检查在签订合同关系之前进行，并在与业务合作伙伴的合同关系期间定期进行。对商业伙伴的核查包括但不限于对法律行为能力/行为能力的核查，以评估该伙伴是否是合法执行其行为的真正法律实体/个人，是否有偿付能力和被授权进行有关商业活动或缔结有关交易。

对业务合作伙伴的验证应考虑与业务合作伙伴的业务活动性质相关的合规风险。

业务合作伙伴审核至少应考虑和评估：

- 基于已确认信息的业务合作伙伴的商业声誉；
- 业务合作伙伴的历史；
- 与国家机构、组织、官员沟通。

如果可能，应与业务合作伙伴的主管进行面对面的会议或访谈，并用这些问题来解决这些问题。

在检查业务合作伙伴时，公司必须：

- 正确和透明地记录业务合作伙伴选择过程；
- 使用独立信息提供商的数据保存记录并更新业务合作伙伴的数据库；
- 在与业务合作伙伴终止合同关系后，持续维护和存储业务合作伙伴验证文件至少5年。

根据审计结果，公司可以按照适用法律规定的方式退出合同关系或终止与业务合作伙伴的合同关系。

3.7.3. 在合同的基础上，公司责成业务伙伴确保内部控制系统和旨在防止合规和道德风险的措施的运作。

3.7.4. 在某些情况下，公司确保适当的、基于风险的书面程序运行，以避免偏离本计划第3.7.3条的要求。

3.8. 关于合规问题和调查合规领域可能违规指控的“热线”。

3.8.1. 公司确保合规热线的运作，考虑通过热线收到的建议，以改善反腐败程序、内部控制程序，以及对通过热线收到的关于合规和道德领域可能违规行为的投诉进行调查。

3.8.2. 合规热线应：

- 至少通过书面申诉、电子邮件和电话沟通，向公司和《LOTTE Rakhat》股份公司各部门的员工以及第三方提供服务；

- 保证保密性和匿名性。

3.8.3. 通过“热线”收到的信息必须持续记录并及时传输以供调查。

3.8.4. 作为合规培训的一部分和/或其他适当形式，应将有关合规热线的信息传达给公司员工和《LOTTE Rakhat》股份公司的单位。合规热线信息发布在公司官网。

3.8.5. 公司及时有效地对在“热线”上收到的合规领域可能存在违规行为的任何陈述进行调查。

3.8.6. 对于对合规领域可能违规的指控进行调查的人员，公司提供条件，确保可能：

- 充分调查与调查对象相关的任何问题；
- 查阅文件（电子或硬拷贝）及雇员与调查有关的资料；

《LOTTE Rakhat》股份公司	《LOTTE Rakhat》股份公司合规计划 PI-22-04	版本3	第页 7，共8页
--------------------	------------------------------------	-----	----------

— 使用为调查提供的信息，同时考虑到适用法律和公司与机密信息有关的内部文件的要求。

3.8.7. 对合规领域可能违规的指控进行调查的人员有义务妥善记录调查过程及其结果。

3.8.8. 公司在适用法律框架内提供了将违反合规领域规定的员工绳之以法的可能性。

3.9. 董事会的控制

3.9.1. 公司每年向公司董事会提交本计划实施情况报告，包括：

- 本计划的实施现状；
- 关于公司道德和合法性的信息；
- 关于必要纠正措施的信息；
- 基于合规风险图的关键合规风险领域；
- 关于引入新的合规措施的必要性的信息，以及对相关政策和程序的必要更改/调整；
- 公司董事会所需的其他信息。

四、本计划的行动。对计划进行更改和添加的程序

4.1. 本计划的变更和补充可由公司管理委员会决定。

4.2. 公司管理委员会可终止本计划，并采用公司新的合规计划。

4.3. 如果哈萨克斯坦共和国立法规范与本计划之间存在矛盾，则适用哈萨克斯坦共和国现行立法规范

开发人员：

合规官

Tsoi V.V.

《LOTTE RAKHAT》股份公司合规政策

1. 基本概念和定义

合规是指公司的活动以及公司员工的活动符合国际、哈萨克斯坦的要求，以及在哈萨克斯坦共和国以外的活动，适用的外国立法，以及内部监管和行政文件，以及公司管理机构的决定。

合规体系是公司内部监管文件规范的企业文化、组织架构、规章制度和程序的一整套要素，确保公司员工无论职位如何都遵守合规原则。

公司合规体系发展的优先领域是打击腐败和犯罪所得合法化（“洗钱”）。

腐败罪包括哈萨克斯坦共和国现行法律规定行政或刑事责任的行为，包括：

- 1) 给予或接受贿赂，以及在贿赂转移中进行调解；
- 2) 根据反腐败立法获得其他财产利益和优势；
- 3) 故意虚报财务报表；
- 4) 滥用和（或）挪用和（或）盗窃公司资产：盗窃资金、滥用资金、盗窃固定资产、库存；
- 5) 腐败行为、滥用职权和滥用职权：利用其官方权力和相关机会获得财产利益，在采购商品、作品、伪造和（或）伪造文件中表现的违规行为，特别夸大或低估商品、作品、获得金钱奖励的服务、昂贵的礼物或其他利益的价格，故意销毁与公司活动相关的信息，破坏数据库或更改其中的信息，引入确保第三方访问或用于个人目的的程序；
- 6) 交易对手为获取额外利润而采取的行动，以及可能对公司和（或）国家造成损害的其他行动；
- 7) 交易对手故意提供虚假、篡改或歪曲的信息，以欺骗为目的，或以公司为代价提供虚假陈述和利润；
- 8) 旨在未经授权侵入公司信息系统或扣押机密信息以获取利润和（或）损害活动和（或）对公司声誉产生负面影响的行为；
- 9) 哈萨克斯坦共和国现行法律规定的其他类型的腐败犯罪。

2. 合规体系原则：

2.1. 不容忍任何形式的腐败。

本公司认为其生产、投资和任何其他活动过程中的任何腐败表现都是不可接受的。不容忍腐败意味着严格禁止任何代表公司或代表公司利益的人员直接或间接、亲自或通过任何中间人从事腐败行为，无论在特定国家/地区开展业务的做法如何。

2.2. 无条件遵守。

公司所有员工，无论其职位、工作期限、地位以及与公司的其他关系如何，都必须无条件地严格遵守适用法律以及内部监管和行政文件的要求。

2.3. 惩罚的必然性。

公司尽一切合理和合法的努力，迅速和不可避免地将腐败行为和其他违反国际、哈萨克斯坦的行为绳之以法，在哈萨克斯坦共和国境外的活动中，适用的外国立法和遵守领域的内部规章和管理文件，不论这种违法行为的规模和形式如何。

公司保留根据既定程序公开被起诉腐败人员信息的权利。

3. 履约制度的基本要素

3.1. 与员工的关系

本公司希望其所有员工都遵守本政策中规定的公司原则和《LOTTE Rakhat》股份公司的《企业道德守则》，当然，也要遵守公司现行立法以及内部监管和行政文件的所有要求。

本公司保证，对于拒绝实施根据法律可被视为腐败行为的行为的员工，即使由于此类拒绝，本公司没有获得额外的物质或无形利益和/或遭受仅违反法律或本政策要求可以避免的损失，也不会受到处罚。

公司认为不可接受，并寻求及时识别和制止公司内部对认真报告其他员工或公司员工涉嫌腐败事实的员工采取的非法报复措施。

3.2. 与交易对手的关系

公司更愿意与坚持与《LOTTE Rakhat》股份公司相同价值观的业务合作伙伴合作。

为实施本声明，公司在吸引交易对手时进行尽职调查，并告知本政策的要求。

3.3. 与公职人员和与国家有关的人员的关系

本公司认为不得支付或报销公职人员和/或与国家或公共当局有关的人员的任何费用，向他们或为他们的利益提供任何财产或其他利益，其直接或间接目的是在其活动过程中获得任何非法利益。

3.4. 制作招待费和礼品

如果此类费用或礼品直接或间接影响公职人员和/或与国家或公共当局有关的人员决定向《LOTTE Rakhat》股份公司授予非法优势，则公司认为实施招待费、赠送和接受礼品是不可接受的。

只有在不违反国际、哈萨克斯坦规范的情况下，以及在哈萨克斯坦共和国境外活动的情况下，才允许招待费和赠送商务礼品-适用的外国法律和《LOTTE Rakhat》股份公司的内部监管文件，特别是《LOTTE Rakhat》股份公司的合规政策和企业道德守则。

3.5. 参与慈善和赞助活动

本公司不参与慈善和赞助项目、政治活动，其直接或间接目的是影响公职人员和与国家或公共机构有关的人员通过关于向《LOTTE Rakhat》股份公司授予非法优势的决定。

关于公司提供慈善和赞助援助的所有费用以及政治活动费用的信息是开放的。

3.6. 会计和管理会计

所有财务和经济交易和交易均准确无误，并充分反映在会计记录中，记录在案，并可根据法律规定的程序进行核实。

本公司不允许在会计、歪曲或伪造会计、管理和其他类型的会计或证明文件的情况下实施业务交易。

3.7. 合规体系风险评估

公司定期评估合规体系的风险，以便及时监控可能存在腐败风险的业务流程。

公司认识到，无论潜在违规行为的规模有多大，都需要管理参与腐败活动的风险。

公司为员工和其他第三方提供机会，通过热线电话+7 7717534575、电子邮件 komp@rakhat.kz或直接向合规官保密和匿名报告可能的违规行为。

《LOTTE RAKHAT》股份公司的企业道德准则

一、总则

1.1. 《LOTTE Rakhat》股份公司（以下简称“公司”）在与哈萨克斯坦共和国国内外所有市场的糖果制造商激烈竞争的条件下运营。这需要公司所有经理和员工（以下简称员工）的高水平能力、企业团结、凝聚力和相互理解。

1.2. 公司从以下事实出发：其员工必须在伙伴关系、相互尊重、共同目标和目的的条件下建立业务关系，作为一个单一的团队工作。在任何情况下，公司员工的活动和行为都必须符合高标准的职业标准和普遍接受的道德价值观。

1.3. 《LOTTE Rakhat》股份公司的企业道德守则（以下简称“守则”）包含公司在遵守道德和商业原则和规范方面的一套标准和要求，并非详尽无遗。在适用法律的情况下，以法定原则为准。该守则规定了公司与股东、当局、个人和法人实体的关系规则。

员工不仅必须在工作时间内遵守本守则的规定，而且在影响公司利益或被第三方视为公司代表的非工作事件期间也必须遵守本守则的规定。

1.4. 公司不会为了利润而偏离其价值观。公司将它们视为所有活动领域的一个环节，并期望与业务合作伙伴的关系也是如此。

1.5. 遵守道德标准和原则有助于公司避免不必要的风险，保持长期的经济增长，巩固其在哈萨克斯坦和国外市场的地位，也有助于提高公司的价值。

1.6. 公司认识到企业道德在公司活动中的重要性，并承诺在其活动中遵循本守则中规定的原则。

2. 定义

1) 利益冲突是官员的个人利益与其官方权力之间的矛盾，其中这些人的个人利益可能导致其官方权力的不当行使；

2) 腐败犯罪-具有腐败迹象的非法犯罪（作为或不作为），法律规定了行政或刑事责任；

3) 腐败-公司的官员、雇员非法使用其官方（职务）权力和相关机会，以便亲自或通过中介机构为自己或第三方获取或提取财产（非财产）利益和利益，以及通过提供利益和优势贿赂这些人；

4) 打击腐败——公司官员和员工在其职权范围内为防止腐败而开展的活动，包括在社会中形成反腐败文化，识别和消除导致腐败犯罪的原因和条件，以及识别、制止、揭露和调查腐败犯罪并消除其后果；

5) 交易对手-公司已经或计划与之建立民事立法规定的关系的个人或法律实体；

6) 官员-公司管理委员会、董事会成员或在公司履行组织、行政或行政和经济职能的人员；

7) 员工-与公司有雇佣关系并根据雇佣合同直接履行工作的个人，但公司管理委员会成员除外；

8) 授权反腐败机构-公务员和反腐败领域的中央执行机构及其部门，其领土分支机构，在其职权范围内履行实施哈萨克斯坦共和国反腐败政策和协调反腐败领域的职能；

9) 合规官是公司负责公司反腐败工作的员工。

3. 企业价值观

3.1. 专业性。这些是高能力、专业技能、对公司潜力和自身能力的信心。

3.2. 对公司的忠诚。公司的员工始终专注于实现其目标。他们不参与可能损害公司信誉、造成利益冲突或对公司、其形象和声誉造成任何损害的行动，不允许在追求此类负面目标的其他人员和组织采取行动时不采取行动。

3.3. 诚实和体面。这些品质是在劳动力中创造良好小气候的关键，也是外部合作伙伴和客户开放和信任的保证——这是企业成功的最重要先决条件之一。

3.4. 尊重。每个员工应遵循的基本原则是尊重他人的个性。相互尊重，尊重公司、退伍军人、业务合作伙伴和客户的传统，将营造一种开放、公平和宽容的工作氛围。

3.5. 持续改进。这是对任何事情的追求，无论何时何地。

3.6. 倡议和活动。这些素质被评估为员工对公司事务的兴趣，他们自愿和独立地寻找表现其专业和创造潜力和热情的形式的能力的重要指标。

3.7. 纪律和责任是员工的强制性和不可剥夺的品质，其特点是他们的耐力、内部组织、愿意和习惯，为了公司的成功而将自己的行为服从于员工的协调和有效工作的利益。

3.8. 合法服从。这是无条件遵守公司现行立法以及内部监管和行政文件。

3.9. 一体行动。这是在客观、公平、诚实和相互尊重的基础上，与其他组织的同事、官员和代表进行的自愿和友好的互动和沟通。

3.10. 相互支持和互助。员工之间相互支持和互助的氛围，为公司的年轻工人和专家提供帮助以及对退伍军人的尊重是公司员工的公司行为和下班行为的自然规范。

4. 在公司的关系

4.1. 公司原则

本公司对其员工承担以下义务：

4.1.1. 员工的招聘和晋升应根据其能力、能力和劳动成绩进行，不受任何歧视，无论其性别、出身、对宗教的态度以及其他与员工专业素质无关的情况。

4.1.2. 公司重视和鼓励其活动是其成功的关键的员工，并期望他们具有高标准的业务行为和专业成就。

4.1.3. 公司提倡对员工进行高级培训，以确保高劳动生产率和高质量履行职责。

4.1.4. 公司尊重员工获得适当报酬的权利。

4.1.5. 公司承诺尊重员工个人数据的保密性。仅允许接收和存储公司有效运营所需的信息，以及根据公司活动领域的法律要求的信息。

4.1.6. 公司通过生产不断现代化、改善工作条件、降低职业风险、预防职业伤害和职业病等方式，优先保障员工在劳动活动过程中的生命健康。

4.1.7. 公司履行对员工的义务，员工遵守对公司和彼此的义务。

4.1.8. 公司的所有部门和组织都对彼此开放，以巩固共同成果的努力。

4.1.9. 公司保证，对于拒绝实施依法可被视为腐败行为的行为的员工，即使由于此类拒绝，公司没有获得额外的物质或无形利益和/或遭受仅违反法律或本守则要求可以避免的损失，也不会受到处罚。

4.1.10. 公司认为不可接受，并寻求及时识别和制止公司内部对善意举报涉嫌腐败事实的员工采取的非法报复措施。

4.2. 员工内部企业行为的一般原则和规则

为了公司的高效运营和稳定发展，员工遵守以下公司内部行为的原则和规则：

4.2.1. 遵守与其签订的雇佣协议（合同）的条款。

4.2.2. 专业地（定性地、按时地）履行职责，遵守立法和内部劳动法规的要求。他们认为自己对共同工作的结果负责。

4.2.3. 仅在公司利益的指导下，在制定和通过决策时保持公正。

4.2.4. 仅出于公务目的，以称职、高效和诚实的方式使用和管理公司的财产和财政资源。

4.2.5. 在解决问题时尊重从属地位。提出精心制定和深思熟虑的决策，供直属主管考虑。所做的决定将严格执行。同时，如果未能遵守故意非法的决定，则排除员工的任何责任。

4.2.6. 在公司保持健康、有效、对创造力和变革持开放态度的工作环境。如果他们陷入冲突，他们将根据自己的公务和本准则行事。

4.2.7. 尊重同事的资质、观点和成就。

4.2.8. 监测自身健康状况，及时做好疾病预防工作，每年按照休假时间表使用休假。公司欢迎健康的生活方式。

4.2.9. 努力将他们的所有知识和经验用于在公司工作。

4.2.10. 观察世代的连续性。员工在达到退休年龄后，如果他们愿意，继续在公司工作，准备继任者，将他们的经验和积累的知识传授给年轻员工，而高层管理人员/中层管理人员负责人的建议最高就业年龄为63岁。

4.2.11. 不得基于种族、宗教、国籍、性别或政治派别、社会出身、财产和官方地位、沟通语言和其他情况（口头或行动）对任何人表现出偏见和歧视。

4.2.12. 解雇时，请勿发表言论和批评公司管理层，并承诺不使用他们在履行公司职能职责过程中了解到的与商业秘密有关的信息、发展情况和专业知识。

4.2.13. 员工的休班活动和行为不得对公司的声誉或其工作产生不利影响。

4.2.14. 以下行为对公司员工是不可接受的：

· 滥用职权、行贿、受贿、调解贿赂、滥用职权、商业贿赂、非法转让、代表公司或者为公司利益提供或者承诺报酬，或者公司员工违反公司合法利益非法使用其公职，以金钱、贵重物品、服务、支付娱乐、娱乐、交通费、其他专有性质的财产或者服务、其他财产权利为自己或者第三方获取利益，或其他个人向指定人士非法提供该等利益，以及代表本公司或为本公司的利益而实施该等行为；

· 可能损害公司信誉、造成利益冲突并损害公司或其形象和声誉的行为；

· 违反其目的使用公司的财产和财政资源；

· 故意对公司造成损害；

· 未经授权以任何形式（硬拷贝、音频、视频、照片、口头等）向第三方复制和传输构成商业秘密的信息；

— 身体暴力；

— 性骚扰；

— 在非专用设备和非指定吸烟场所吸烟；

— （在履行公务时）处于酗酒、麻醉和有毒中毒状态；

— 使用褻渎。

4.3. 管理职能原则

4.3.1. 任何级别的负责人都树立了行为榜样，防止其员工的不可接受行为。负责人就公司可接受的行为进行必要的熟悉和解释工作，在发生冲突和争议时充当调解人。

4.3.2. 除上述原则外，经理还必须遵守以下原则：

· 与下属关系的客观性、仁慈性、专注性、公正性和公平性以及对其活动结果的评价；

· 合理授权，在团队中建立和维护稳定的有利道德氛围，旨在确保公开交换意见，有助于有效解决任务，以及下属实现其潜力；

· 选拔和晋升有能力、有前途的员工，为公司实现战略目标做出贡献，并为员工的培训和专业发展创造条件。

4.4. 公司员工的外貌和业务风格

4.4.1. 引入员工外观的规则和建议，是营造团队业务氛围、维护公司形象的重要环节。体面的外表、礼貌的态度和专业能力引起合作伙伴对公司的尊重和兴趣。

4.4.2. 对于公司的经理和专家，建议采用商业风格的服装。服装的商业风格是严格、保守、经验丰富的风格。在商务套装中，优先考虑经典款式的约束色组合服装。

商业风格中最主要的是细节上的节制，配饰、服装和鞋子以及装饰性化妆品的和谐结合。

只有在非工作日、节前日（“无领带日”）和一周中的某一天（周五）才允许穿着免费服装。

4.4.3. 对于公司的员工，在使用工作服的情况下，需要监控其清洁度和整洁的外观。

4.4.4. 所有员工不得穿着运动服、沙滩服、家居服和鞋（短裤、T恤、上衣、紧身裤、拖鞋等）。

4.4.5. 员工的外观应符合本守则的要求。经理指示其下属无条件遵守本准则规定的要求。

4.5. 参与公司活动

公司活动（庆祝独立日、胜利日、儿童节、除夕、祖国日等）的邀请是对员工的道德鼓励。如果没有公司活动、周年纪念之夜，则需要提前通知主办方。

5. 公司与股东、外部合伙人及其他个人和法人的关系

所有员工，特别是经理，都知道他们代表公司，他们对公司外部合作伙伴和第三方的行为会影响公司的声誉。

5.1. 股东

本公司保证其股东享有哈萨克斯坦共和国现行法律规定的所有权利。作为一个商业组织，其主要目标之一是盈利，公司努力在股东和哈萨克斯坦共和国立法确定的任务和限制范围内提高其经济活动的盈利能力。

5.2. 投资者

本公司力求通过组织和不断完善公司治理、风险管理和内部控制制度，最大限度地降低投资者收购本公司证券或以其他形式投资本公司的风险。

为了投资者的利益，公司确保在哈萨克斯坦共和国法律规定的范围内及时披露有关其状况和活动的可靠信息。公司确保投资界的所有代表平等获得相关信息。

5.3. 客户

公司与客户和业务合作伙伴建立关系的基础是：

- 相互信任和尊重；
- 遵守公认的行为标准和商业道德；
- 拒绝参与可能损害公司声誉的交易；
- 贿赂和商业贿赂的不可接受性；
- 善意履行合同义务；
- 及时预防冲突局势，最大限度地利用建设性谈判来解决出现的矛盾；
- 拒绝任何可能损害另一方利益、相互尊重和信任的行为。

公司致力于确保产品的高质量、经济吸引力和竞争力。

5.4. 交易对手

本公司在互利的基础上与交易对手建立关系，并主要通过竞争程序选择交易对手。

本公司忠实履行其对交易对手的义务，并期望交易对手履行其义务。

公司不允许员工在与交易对手签订和执行协议（合同）时采取旨在从中获取个人利益的行动。

5.5. 与国家有关的人员

公司根据国际、哈萨克斯坦的要求与国家相关人员进行互动，如果公司在哈萨克斯坦共和国境外开展活动—适用的外国法律。

5.6. 公司冲突的解决

公司努力降低公司冲突的风险。

公司认识到预审解决公司冲突的重要性，并寻求通过谈判解决所有争议。

6. 与媒体（大众媒体）关系的原则

与媒体的所有联系均由负责公共关系的单位负责人独家进行或协调，该负责人与主管这些问题的公司员工协调与公司活动有关的问题的信息内容。

为了与媒体互动，负责公共关系的单位可能涉及公司的其他员工。

与媒体合作的内部监管文件确定了公司的许多经理—可以与媒体沟通的演讲者，包括代表公司或作为公司员工代表自己发表评论，发表声明。

除演讲者外，公司员工不得代表公司发表评论和声明。如果媒体代表联系公司的任何员工，他们必须立即通知负责公共关系的单位负责人。媒体的所有请求，包括组织与公司管理层的会议，均发送给负责公共关系的单位。

在媒体上制作和放置演示和广告材料时，必须遵守本准则确立的价值观和原则。

7. 遵守立法、规范和商业道德规则的要求

7.1. 遵守法律要求

在哈萨克斯坦和国外，在与合作伙伴、国家、地方执行机构、其他组织和个人互动时，公司的员工不允许采取违反哈萨克斯坦共和国立法和本守则确立的规范以及公司运营所在国家监管法律的行为。

公司严格遵守反腐败立法，不允许违反竞争自由、不容忍贿赂的非法行为，以及公司员工和业务合作伙伴犯下的任何其他腐败行为。为了防止此类行为，公司制定并实施了识别和消除缺陷的措施，并提高了内部控制系统的有效性。

公司员工不得参与或协助他人参与任何违反适用于公司的法律、内部政策、程序和其他监管要求的行为。

由于文化和其他差异等原因，公司尊重合作伙伴的道德原则，优先考虑遵守公司采用的企业道德规范和规则的业务合作伙伴。

如果公司掌握有关业务合作伙伴（包括潜在业务合作伙伴）不遵守保护人权和自由、打击国际和其他适用法律规范确立的腐败等基本原则的信息，公司有权拒绝与该合作伙伴合作。

公司仅使用合法手段获取有关竞争对手和合作伙伴的信息，并避免任何非法行为。

7.2. 接受和提供礼品和其他物质利益

提供礼品和其他有形和无形的利益，娱乐费用根据当地法规进行。向公司员工、客户、业务合作伙伴和与国家有关的人员赠送礼品不应以任何方式影响他们做出公正和公平的商业决策的能力。

如果该礼品不能被视为激励捐赠者做出有利于捐赠者的决定，公司员工可以向客户和业务合作伙伴赠送或接受合理价值的礼品。

所有礼品费用必须正确可靠地记录在费用报告中，并反映在公司的会计记录中。

公司仅在符合以下条件的情况下才允许交换礼品和招待：

- 商务早餐、午餐、晚餐和娱乐活动的价值不超过公司为此类费用规定的限额，前提是会议或参加活动的目的是商务活动；
- 带有捐赠者标志的公司礼物（日记、日历等）以及在年度、专业和其他庆祝节日（例如新年、圣诞节、周年纪念日等）期间赠送的礼物；
- 如果广告材料是自愿提供的，则可以接受，同时排除影响员工决策的可能性；
- 公共、慈善或宗教组织在公司监管文件确立的价值范围内对成就或对发展的贡献给予礼物和奖励。

应注意的是：

- 礼品应与公司的合法利益有关，特别是真诚地宣传公司的产品或与普遍接受的或职业假期有关；
- 礼品不应轻易兑换成现金。
- 礼品的数量和价值应适中合理。

员工从业务合作伙伴和与国家有关的人员收到的礼物，其价值明显超过**2（二）MCI**（每月计算指数），要么退还（在这种情况下，有必要向业务合作伙伴表明员工需要遵守本准则的要求），要么转移到公司基金《**Rakhat-Demeu** 慈善基金会》随后转移给有需要的人。

由一个业务合作伙伴（包括其附属机构）或与国家有关的人员每年赠送超过**4**次的礼品，其费用不超过**2（二）个MCI**（月度计算指数），须与直接主管达成协议。

在当地法规为这类员工规定的限度内，由业务合作伙伴和与国家有关的人员支付公司员工的代理费用。如果超过限额，以及当一个业务合作伙伴（包括其关联公司）每年支付费用超过**4**次时，员工必须获得直接主管的批准。

只有在向公司所有员工提供折扣和其他福利的情况下，员工才可以接受业务合作伙伴提供的折扣和其他福利。

不允许未接受相关地方法规培训的公司员工为第三方利益提供礼品和支付招待费。

本公司可能仅向出于私人目的购买本公司产品和服务的国家相关人员提供通常提供给该市场中其他买家的折扣、奖金、福利或其他优惠。

与接待与国家或私人第三方有关的人员有关的差旅费（食品、住宿、娱乐）的支付必须与公司的活动直接相关，并符合公司批准的内部当地法规以及适用法律。

应该牢记的是：

- 根据公司批准的政策和程序，费用应与公司在类似级别的员工上花费的费用相当；
- 费用应直接支付给服务提供商，或仅在提供相关费用的适当文件证据后报销。

提供礼品和其他物质利益的决定是根据公司当地法规和本守则规定的原则做出的。

7.3. 利益冲突

7.3.1 员工应避免可能的利益冲突。在确定利益冲突时，员工从可能存在的情况出发，即员工的个人、社会、财产、财务或政治利益或行为与公司利益相冲突或可能与公司利益相冲突，从而对员工的决定或行为的客观性产生或可能产生影响。

7.3.2. 在以下情况下可能会出现利益冲突：

- a. 员工或其近亲属[1]是在公司参与下进行的交易的一方、受益人、中间人或代表；
- b. 员工或其近亲属拥有或拥有公司参与的交易的一方、受益人、中间人或代表组织的股份（份子）。例外情况是金融参与公开上市企业的资本，但员工和/或其近亲属在企业资本中的份额不超过2%；
- c. 员工或其近亲属在组织管理机构担任职务，是公司参与的交易的一方、受益人、中间人或代表；
- d. 员工或其近亲属在公司参与的交易的一方、受益人、中间人或代表的组织中兼职工作；
- e. 员工的近亲属在公司、其子公司和关联公司担任可能影响员工履行公务或评估其工作的职务；
- f. 员工或其近亲属在与公司竞争的组织中工作或拥有其股份（股权、份子）。

7.3.3. 如果可能存在利益冲突：

- a) 担任高层管理人员级别职位的员工有义务将可能的利益冲突通知直属主管、人力资源部门和合规官。如果存在重大利益冲突风险，合规官将向企业合规服务发送有关可能的利益冲突的信息以供考虑；
- b) 其余员工有义务将可能的利益冲突通知高层管理人员级别的直接主管和人力资源部门。如果存在重大利益冲突风险，直属主管或人力资源部门会将可能的利益冲突信息发送给合规官。

7.3.4. 如果存在重大利益冲突风险，董事会应立即通知合规官。

7.3.5. 在考虑可能的利益冲突并评估其发生的风险水平时，应考虑到对公司购买或销售的价格、商品、工程和服务的质量的独立控制、对员工活动结果的独立控制以及抵消可能的利益冲突对公司活动和声誉的负面影响的其他因素。社会认可“劳动王朝”的实践。

7.3.6. 兼职工作不应导致员工与其在公司工作之间的利益冲突，并降低员工在公司的生产力。根据雇佣协议（合同）工作的公司经理和专家有权仅根据与公司达成的具体协议的条款在其他组织兼职工作。

7.4. 财产的保护和使用

本公司的财产只能用于本公司的利益。员工应采取一切必要措施，确保公司财产免受可能的破坏、盗窃或非法使用。

公司的内部控制系统旨在确保对内部程序的遵守和有效性的控制，旨在保护财产并防止在处置公司财产时发生滥用。

7.5. 披露

公司员工在履行企业内部和第三方专业职责过程中提供的信息必须满足充分性（不应过于简短，但不应过分）、可靠性（无需复查）和及时性要求。

公司员工无权披露与履行公务有关的构成商业秘密的信息，以及与公司员工的私人生活和健康有关或影响其荣誉和尊严的信息。员工在任何信息交流中都努力保持机密性。

公司所有员工承诺，在与公司的雇佣关系终止后，不会披露构成商业秘密的信息，也不会将这些信息用于个人目的。未经授权披露构成商业秘密的信息可能成为起诉的依据。

员工不允许滥用内幕信息。在获取此类信息时，应遵守公司内部监管文件制定的规则。

员工遵守公司软件、信息数据库的使用、访问和安全规则。

公司按照哈萨克斯坦共和国法律、公司章程和内部文件规定的方式披露构成商业秘密的信息和内幕信息。与商业秘密和内幕信息相关的披露信息必须符合哈萨克斯坦共和国法律、公司章程、内部文件的要求，并且不得包含虚假信息。

内部控制系统旨在确保对信息保护领域立法和公司规范的实施进行控制。

为确保透明度和尊重股东利益，本公司根据证券市场法规的要求及时可靠地披露信息，包括定期发布财务报表、发行人季度报告、年报等信息材料。

8. 环境保护

公司的首要任务之一是保护环境并遵守公司在该领域的现行立法和内部规则。

公司欢迎并支持员工以有意识的态度对待环境的行动。

本公司不断引入新的非废弃物和低废弃物技术用于产品制造和生产，尽可能减少对环境的负面影响，确保最小的材料和原材料消耗。

9. 责任

9.1. 公司员工遵守本守则的规定是成功实现公司战略目标的重要因素，也是对员工个人和专业素质的客观评估。

9.2. 违反本守则的员工可能会根据哈萨克斯坦共和国劳动法和公司当地法规受到纪律处分。在发现轻微不当行为的情况下，可以根据本准则确立的原则提出改变行为的建议。

9.3. 应通过 **电话 +77717534575** 或电子邮件 **komp@rakhat.kz** 将违反《守则》反腐败条款和反腐败立法的报告发送至热线。在处理传入消息时，严格遵守保密规则，并应传输消息的员工的要求，遵守匿名规则。您也可以联系热线或公司的电子邮件地址，以澄清本《守则》或反腐败立法中的反腐败条款。违反本准则其他条款的报告应发送给人力资源部门。

公司希望其员工以一切必要的责任对待其同事和公司，并按照诚实、诚信和合理的原则提供信息。

10. 结论

公司个别部门的具体情况可能需要制定比本守则规定的更详细的行为准则。在这种情况下，可以为个别单位、个别地区和活动区域制定不违反本准则的额外规则。

对于与本准则的适用相关的所有问题，员工应联系其直接主管或合规官。

本公司对改进生产活动和企业文化的建议持开放态度，并保留对本守则条款进行修改或补充的权利。

[1] 血亲（父母、子女、孙子女、同父异母兄弟姐妹、祖父、祖母）和侧亲（表亲、阿姨、叔叔、侄子）或家庭法（配偶、子女的配偶、配偶的近亲、养父母、收养子女）。

热线

遵守法律和内部规则的要求是《LOTTE Rakhat》股份公司的优先事项。为了收集不当行为的报告以及进行调查，公司开通了一条热线。《LOTTE Rakhat》股份公司的员工和交易对手可以使用它来报告违反法律或内部法规的行为。例如，这包括贿赂、违反会计规则。

在处理消息时，保证完全保密。此外，合规体系非常重视公平，无论是在与违规行为举报人的互动还是与被举报人的互动方面。如果传输有关可能违反合规的消息的《LOTTE Rakhat》股份公司的员工因传输的消息而受到压力，则该员工可以直接联系合规官，以对施加压力的人采取适当措施。

热线全天24小时开放，匿名由您自行决定。如果您有证据表明与《LOTTE Rakhat》股份公司合作违反了法律或规则，您可以使用以下联系方式与我们联系：

热线电话+77717534575（可以使用即时通讯发送消息）。

您也可以将消息发送至：**komp@rakhat.kz**

请注意，热线上的消息越详细，调查和结果就越有效！

附件2
加《LOTTE Rakhat》股份公司合规计划
版本3
续