

# MIRANDA GROUP COMPANY LIMITED

## 美宏达集团有限公司

### 反贿赂政策

#### 1. 目的

美宏达集团有限公司（“MG”或“公司”）致力于预防，威胁和检测欺诈，贿赂和所有其他腐败商业行为。MG 的政策是以诚实，正直和最高道德标准开展所有业务活动，并在全球任何地方积极执行其业务惯例，不参与贿赂或腐败行为。该政策旨在建立控制措施，以确保遵守所有适用的反贿赂和反腐败法规，并确保公司的业务以对社会负责的方式进行。采取整体政策，MG 选用必要的方式或程序，通过实施反贿赂管理系统“ABMS”框架及其确保遵守的机制，解决和禁止贿赂或腐败的原则，方法和技术，措施 ISO 37001：2016 标准并促进在工作场所形成反贿赂文化。我们希望揭示公司管治在解决腐败问题方面的重要性。

#### 2. 范围和适用性

在本政策中，第三方是指在为公司工作期间接触到的任何个人或组织，包括实际和潜在客户，供应商，分销商，业务联系人，代理商，顾问和政府以及公共机构，包括他们的顾问，代表和官员，政治家和政党。

本政策适用于所有级别和职等的所有人员，包括董事，高级管理人员，高级职员，员工（无论是长期的，定期的还是临时的），顾问，承包商，受训人员，借调人员，家庭工人，临时工和机构工作人员，志愿者，实习生，代理商，赞助商或与我们相关的任何其他人员，或我们任何子公司或其员工，无论身在何处（本政策中统称为员工）。

#### 3. 什么是贿赂

贿赂是为了获得任何商业，合同，监管或个人利益而向任何人提供，承诺或提供的诱因，支付，奖励或优势。直接或间接提供贿赂或收受贿赂是违法的。贿赂政府/公职人员也是一种单独的罪行。“政府/公职人员”包括在一个国家或地区拥有任何形式的立法，行政或司法职位的官员，无论是当选还是任命的。

贿赂可能是任何有价值的东西，而不仅仅是金钱 - 礼物，内幕消息，或其他好处，公司款待或娱乐，为亲戚提供就业，支付或报销旅行费用，慈善捐赠或社会贡献，滥用职能并且可以直接或通过第三方传递。腐败包括当局或当权者通过非法，不道德或与道德标准不相容的方式的不法行为。腐败往往来自赞助，并与贿赂有关。

#### 4. 礼物和款待

雇员或其直系亲属（配偶，母亲，父亲，儿子，女儿，兄弟，姐妹或任何这些阶梯或姻亲关系，无论是通过血缘或婚姻建立，包括普通法婚姻）都不应提供，征求或向竞争对手，供应商，客户或与 MG 开展业务或正在与 MG 开展业务的其他人接受任何现金或其等值物品，娱乐，好处，礼品或实质礼物。除了认可的金融机构外，任何与 MG 有业务往来或寻求业务的公司的贷款均不予受理。与 MG 处理的人的所有关系都应该是亲切的，但必须是公平的。

任何事情都不应被接受，员工也不应有任何外部参与，这可能会损害或损害员工履行其职责或以公平和公正的方式行使商业判断的能力。

本政策不禁止但避免正常和适当的礼品，款待，娱乐和促销或其他类似的商业支出，如日历，日记，笔，餐饮和邀请剧院和体育赛事（给予和接收），提供或来自第三方。然而，礼品或款待的适当性，其价值的关键决定因素将基于提供此类礼品或招待的任何情况下的事实和合法商业目的。礼品价值金额在港元 HK\$100 以内（或同等金额内）。

#### 5. 疏通费和回扣

疏通费是一种贿赂形式，指在加快或促进公职人员履行日常政府行为，而不是获取或保留业务或任何不正当的商业利益。低级官员往往要求提供疏通费，以获得通常有权享有的服务水平。

我们的严格政策是不支付疏通费。但是，**MG** 承认，我们的员工可能面临员工或其家人的人身安全风险以及不可避免的疏通费用的情况，在这种情况下，必须采取以下步骤：

- 将任何金额保持在最低限度；
- 创建有关付款的记录；
- 向部门主管报告。

为了实现我们不进行任何疏通费的目标，公司的每项业务都将保留所有付款的记录，必须向委员会报告，以评估业务风险并制定策略以尽量减少此类未来的付款。

## 6. 保存记录

员工必须确保根据我们的费用政策提交与向第三方发生的招待，礼品或费用相关的所有费用索偿，并具体记录支出原因。

所有与第三方交易有关的账户，发票，备忘录和其他文件和记录，如客户，供应商和业务联系人，都应严格准确和完整地准备和维护。任何帐户都不会被“保留”以便于或隐瞒不正当付款，并通过有效的监督和审计机制确保这一点。

员工必须遵守其他政策中规定的所有程序，这些政策有助于对供应商，潜在合资方，客户和其他第三方的反贿赂和腐败尽职调查。

## 7. 如何提出疑虑？

鼓励本政策适用的每个人在最早的阶段提出他/她对任何贿赂问题或怀疑渎职行为的担忧。如果他/她不确定特定行为是否构成贿赂或腐败，或者他/她是否有任何其他疑问，则应与其各自的经理和/或举报人委员会一起提出。

## 8. 保护

那些拒绝接受或提供贿赂的人，或那些提出疑虑或报告他人实际或潜在的贿赂已经发生的人，有时会担心可能产生的后果。MG 鼓励开放，并支持任何人真诚的依据本政策提出善意的顾虑，即使他们错误的被证明接受或提供贿赂。

**MG** 致力于确保任何人不会因拒绝参与贿赂或腐败活动而遭受任何有害待遇，或因善意举报他/她怀疑已发生实际或潜在的贿赂或其他腐败行为或可能会在将来发生。如果任何员工认为他/她已遭受任何此类待遇，他/她应立即通知经理或举报人委员会。

## 9. 培训和沟通

对此政策的培训是所有新员工入职流程的一部分。所有现有员工将接受有关如何实施和遵守此政策的定期相关培训。此外，将要求所有员工每年正式接受对此政策的遵守。

我们对贿赂和腐败的零容忍态度必须在我们与他们建立业务关系之初并在适当的时候通知所有供应商，承包商和业务合作伙伴。

## 10. 豁免和修改政策

**MG** 致力于根据学习情况不断审查和更新我们的政策和程序。即使 **MG** 进入可能在本政策下构成风险的新市场/部门/国家，情况也是如此。合规和举报人委员会将监督有效性并审查本政策的实施情况，并定期考虑其适用性，充分性和有效性。确定的任何改进将尽快进行。因此，本文档可能会有所修改。对本政策任何条款的任何修改或豁免必须由公司董事会以书面形式批准。该政策将不时得到审查和审计，这需要所有有关方面的合作。