



德纳商业行为准则

德纳的诚信有赖于您

准则的重要性

德纳有限公司及其下属分支机构的每位人员都有责任遵照法律和道德准则要求，以负责任且尊重人权的方式行事。这些责任也适用于我们的领导和主管，以及为德纳工作的每个人。以诚信和正直的方式开展业务，并遵守所有适用的法律要求，这一点不能有任何妥协。

以下标准是德纳的“行为准则”，它们与德纳的《公司社会责任政策》一起，构成德纳员工在德纳履行其工作职责时必须遵守的原则。这些标准对任何地点、职位或背景均适用。我们期待您在工作当中真正践行这些准则。这样可以为公司和您自身带来切实益处。德纳坚信，以符合道德准则要求人方开展商业行为是每位好员工不可或缺的特质。

德纳对于这些标准所涉及的某些领域设有具体的政策和程序。因此也有必要遵守这些政策和程序。在某些时候，您可能需要表明同意接受这些标准和其它德纳政策。对这些准则的恪守不得有任何例外，绝不容许存在违规行为。此外，任何违反这些准则或其它德纳政策或程序的德纳员工，或者拒绝表示愿意接受这些标准的任何人，会导致包括可能终止雇佣等惩罚措施，具体依违规行为的严重性而定。在某些情况下，德纳也会将违反法律的行为移交司法机关处理。

由于以符合道德准则的方式开展商业行为对公司如此重要，我们都必须阅读、理解、时常回顾并遵守这些准则。我们的内部控制系统以及我们的声誉均有赖于此。

遵守所有法律和公司政策

德纳的行为受许多对我们开展商业活动有管辖权的政府所制定的诸多法律和规则的约束。德纳的政策是遵守影响我们行为的所有法律和规则。德纳也设立了内部政策，从而确保公司的正常运作。这些政策包括适用于所有德纳地点的公司政策（包含这些准则）以及当地适用的政策和规定。您必须积极学习影响您的工作并适用于您所在地点的法律和德纳的政策，并完成所有必要的培训计划。如有发现任何确信或疑似的违规行为，您还必须在这些标准的“*如果您有任何疑问*”一节予以报告。

创建安全、正面和包容的工作场所

我们珍视员工多元化背景的重要性，并致力于创建诚实正直、互相尊重的氛围。不容许有任何类型的骚扰或歧视，无论是基于种族、肤色、宗教、性别、性取向、年龄还是残疾状况。为推动这些目标的实现，德纳在全公司和当地级别均设有要求员工必须遵守的政策和程序。此外，德纳遵守所有适用的劳动法。我们不得雇用不满十六岁的人员，即使当地法律允许，但存在有效学徒关系或类似通过工作来学习的计划除外。我们也不得使用任何强迫或非自愿性劳工。

德纳还有责任提供安全、健康、禁毒的工作环境。必须按照德纳《保健和安全政策》的要求，设立健康和安全管理流程。

德纳致力于按当地标准提供能保障基本需要的工作薪酬和福利水平。我们遵守所有关于正常工作时间和加班时间及补贴的法律限制。德纳也认可并尊重根据当地法律自主组织工会的权利。

可持续发展

德纳一直以来注重环境和可持续发展。我们相信，工业企业的可盈利性和环境保护都是同样可实现的目标。公司的目标，是通过实施环境管理体系，致力于高效的自然资源消耗、污染预防、遵守适用的规则并按照客户和公司的规定操作，从而达到两者兼顾。对个人而言，您应致力于减少浪费、避免污染和节约能源。同时，还应遵守工厂的环境管理系统流程，并向工厂管理提供改善意见。

确保产品安全和质量

产品质量是我们最重视的因素。必须在德纳产品的设计、生产和分销等环节采取一切合理的安全手段。德纳的质量管理系统，包括产品安全和现场操作程序，必须得到所有德纳员工和场所的遵守。我们在任何时候都不得在明知产品不符合法定或客户认定的规格，或者无法满足公司或客户性能标准的情况下输出产品。

遵守德纳有关给予和接收礼品、馈赠和款待的规定

在 21 世纪开展全球业务要求我们加强对文化和政治差异的敏感性。然而，我们相信，诚实和正直没有地域限制。诚然，商业上的小恩惠能为业务交易带来人性化，您仍须遵守德纳《差旅、业务费用和信用卡政策》以《礼品、馈赠和招待政策》。如德纳的《反腐败政策》和相关的合规计划程序所述，必须对涉及政府官员的任何行为给予特别注意。

避免利益冲突和不当表现

德纳人员有责任在条件允许的任何情况下维护德纳的利益。如果您的个人利益、个人关系、家庭成员的利益或关系或者潜在的个人好处可能会影响您在开展德纳业务时的判断，便视为存在利益冲突。如同德纳的《利益冲突政策》所述，您不得与德纳构成竞争、利用德纳的职位所带来的机会，或者使用德纳的财产或专有信息谋取私利。在开展此类行为之前，无论它是否最终属于可接受的范围，您务必尽早向您的主管和商业行为办公室披露任何可能显现出与德纳利益存在冲突的个人情况。

采购时保持正直诚信

德纳将致力于根据品质、服务和价格等因素决定的整体价值而挑选供应商。所有供应商将以诚实和公平的方式获得对待。此外，我们期待我们的签约方、供应商和业务合作伙伴遵守德纳在《供应商的商业行为准则》所列示的标准和原则的要求。

尊重德纳和他人的知识产权

德纳人员有责任保护德纳的财产免遭盗窃、误用和滥用。同样，由德纳拥有或由业务合作伙伴、客户或供应商授权德纳使用的任何非公共信息，包括技术和知识产权，应得到正当保护，以严格的“需要知道”准则交付，并根据所有适用的操作流程仅用于正当的商业目的。

避免由于不慎操作而泄露此类信息，包括可能由于社交场合和信息技术的误用而发生的泄露。务必遵守德纳的《信息技术系统使用政策》和《社交媒体政策》。

在未签订保密协议的情况下，您不应接受或使用任何人（特别是竞争对手）的任何非公开信息。请勿不当使用由原就职于竞争对手、现成为公司新员工所提供的数据或信息。

对于以包括印刷、数字、音视频等任何形式发表的材料，您必须尊重创作者和制作者的权利，并在必要时给予许可费用的确认和支付。

您必须尊重在工作当中了解到的个人资料，包括有关其他德纳人员的资料，并遵守德纳的《隐私政策》。

保护内部信息并避免内幕交易

在工作当中，您可能会了解到有关德纳和其它公司有关的“内幕信息”。内幕信息

的定义是不为公众或投资者所知晓的信息。有如德纳的《内幕交易政策》所述，您不得使用作为非公开信息的资料来谋取个人利益，或通过与他人（包括没有合理业务需要知晓这些信息的其他德纳员工）讨论这些信息而获益。否则，也会违反公司政策和联邦证券法有关掌握内幕信息并交易股票或其它证券或者向其提供内幕信息以促成交易的规定。

公平竞争、诚实谈判和知晓您的权限界定

德纳员工不得与竞争对手就价格、信用条款、折扣、服务、交货、产能、品质或成本等协商限制竞争。应避免与竞争对手有不必要的接触。将同等商品向存在竞争关系的客户报价，或者指定客户的产品（包括服务、质保和信用条款）转售价格时，务必遵守当地的法律。务必理解并遵守德纳的《反托拉斯和竞争法》政策。

如果您参与要约、投标陈述或合同谈判，请确保给予潜在客户和供应商的信息准确无误。诚实协商并遵守适用的法律要求，特别注意涉及政府合同的合同。

您必须理解您代表德纳订立协议的权限界定。在未经事先核查以确保从相关德纳负责人取得适当授权的情况下，不得签订协议或对第三方作出承诺，即便这样做不会使德纳承担任何经济责任。在最终签署合同之前，您必须遵守德纳的《权限委托政策》、相关职能流程以及法律机构的监管要求。

遵守国际贸易的相关规则

我们必须关注全球商业合作关系所适用的不同法律和规定。进口商品需要支付关税和遵守限制。如果您涉及进口交易，必须对这些限制有所了解。您需要负责遵守所有海关规则 and 规定以及所有进口信息的准确性，即便您当地的进口贸易是由具备相关执照的清关代理执行。

作为一家美国公司，德纳不得与某些国家开展业务，并且这些规则可能适用于美国以外的德纳控制的企业。我们还受制于有关向某些国家或政府提供产品或信息的约束。提供有关我们的产品不含某些国家所制造的零部件或者德纳不与某些国家开展业务的信息可能会违反反抵制法。某些产品受特别出口控制要求或国家安全问题的约束。在开展全球业务时，您必须理解并遵循这些不同的法律和规定，以及德纳《关于受制裁国家的交易政策》及《出口和外贸控制法律》。在必要时请咨询德纳律师，以便了解相关规则和要求。

反腐败政策

德纳的政策禁止在全世界任何地方直接或间接代表任何德纳人员向任何官员、任何客户或供应商的代理人或员工、任何竞争者或任何第三方支付贿赂、回扣或其它不当款项（包括但不限于未兑现的佣金或退款、或者德纳财产的赠予或租赁），只要您知晓或能够合理推断这笔款项的任何部分会被用作不当支付的部分或全部。当然，您也不得接受任何该等支付。必须严格遵守德纳的反腐败政策和相关合规计划程序。

保留和管理准确记录

所有德纳的记录，包括相关财务报表和账簿记录，必须仔细和如实填写，辅以必要的文档以满足德纳内部控制系统的要求，并准确反映所有公司交易（包括开支帐户）。公司资金的接收和发放必须正确记录入账，且所有记录必须呈现每笔交易的真正实质和目的。不得出于任何目的而维护未记录或“账外”的资金或资产。出现对德纳产生影响的任何重大财务和非财务进展和趋势，以及对我们的内部控制有重要影响的欺诈事件和因素时，必须立即向高级管理层报告。员工必须将有关德纳帐簿和记录的准确和完整信息提供给德纳官员、法律顾问、内部和独立审计师以及任何有权接收此类信息的个人。

美国以外的运营地点可根据所在国家的通用会计准则（“GAAP”）维护其账簿，但重要的是这些运营地点须提供必要的信息，来让德纳能根据美国通用会计准则编制德纳的合并财务报表。务必严格遵守所有内部会计政策和要求。

此外，所有德纳运营点和员工必须遵守适用的公司文件维护和销毁要求。

正确配合调查

如果您接收到来自法庭或政府机构的传票或法律通告，表示将要开展涉及德纳业务的调查，请立即通知法务部。在开展政府调查时，您应在接受任何采访、回答任何有关公司的问题、编写任何文档或就调查进行讨论之前，咨询法务部。德纳主管和经理必须根据德纳《针对商业行为、道德和法律合规问题的内部调查》政策报告和处理任何可疑的员工不当行为。

协调沟通

所有与公众就德纳开展的沟通应以及时、准确和完整的方式向公司反映，并以公平和合理的方式进行。来自投资者和分析师以及新闻媒体（包括行业和专业出版物）的所有联络和咨询事宜，均为高级管理层和/或公司通信部的职责；而如果新闻仅对当地产生影响，

则为当地运营点的职责。为确保新闻以正确的方式发布，所有外部沟通都必须根据德纳的《全球沟通》政策进行处理。

在政治活动中遵守法律

德纳鼓励所有员工投票并参与政治活动。然而，您不得将德纳的财产或设施，或者任何德纳员工的工作时间投入于政治活动中。在未事先与商业行为办公室开展咨询的情况下，您不应向任何公职人员赠予礼物，或者代表德纳开展与政治相关的活动。当然，您可以担当政治活动的志愿者，但这些服务必须在正常工作时间之外进行。德纳的《全球政治捐献政策》进一步提供了指示。

行为可能违反德纳商业行为准则的特征用语

引起道德疑虑的行为表现

- “噢，也就这一次罢了…”
- “别人不会知道…”
- “大家都这样做…”
- “不会对任何人有影响…”
- “这对我的好处是…”
- “我不管这事您怎么办，办成了就行…”
- “有些事你不需要知道…”

…意味着您不应该那样做。

商业行为小测验

如有任何疑问，询问您是否…

- 我是否公平和公正？
- 我的行为是否合法？此外，我是否知晓法律如何规定？
- 如果我的行为合法，它是否与德纳的政策相符？我是否知晓德纳在这个问题上的政策？
- 我的行为是否能经受时间的考验？
- 我是否愿意让事件的报道出现在电视或互联网上？
- 我是否会让我的孩子这样做？

所有这些问题都应得到肯定的回答，否则请重新考虑您的选择并寻求帮助。

如有任何疑虑

如果您有关于这些准则、德纳其它规定或商业行为和道德问题的任何疑虑，请向主管提出，或者联系您的德纳法律顾问或德纳道德和合规帮助热线 mydana.ethicspoint.com。如果您知晓任何违反这些准则的行为，必须通过上述网站或您当地张贴的帮助热线公告中列示的电话号码，借助帮助热线将这些事件报告给德纳商业行为办公室。

此外，您可以就可疑的会计或审计事件以保密或匿名的方式报告给董事会审计委员会。方法是有关事件的书面陈述密封于注明“Confidential（机密）”字样的信封中提交，收件人为 Dana Incorporated Audit Committee Chairman，地址：3939 Technology Drive; Maumee, Ohio USA 43537。

任何人都不会因善意举报与这些政策合规性相关的疑虑而受到恶意打击报复。

经德纳有限公司董事会审批

2008 年 1 月

最终修订：2017 年 5 月