



AM 集团的伦理准则

经单一行政负责人批准日期：2024 年 1 月 19 日

文件控制表

识别

文件标题	《根据 2001 年 6 月 8 日第 231 号法令第 6 条第 3 款规定的组织、管理和控制模型》 《道德规范》
-------------	--

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

目录

介绍与适用范围	4
AM 集团	4
AM 集团的参考价值观	5
公司治理	7
行为原则与规则	9
员工与合作伙伴行为规范	9
客户行为规范	12
与公共行政和司法机关的关系行为规范	13
与供应商的关系行为规范	14
财务与税务遵从行为规范	15
工作安全、健康与环境保护行为规范	16
伦理准则的实施方式、监督与处罚	

介绍与适用范围

本文件，称为伦理准则（以下简称“准则”），表达了 AM 集团 S.r.l.（以下简称“AM 集团”或“公司”）所认同的价值观以及其为实现目标所依据的原则。该准则适用于 AM 集团旗下所有构成 AM 集团的公司（以下简称“集团”或“AM 集团”或“AM 公司”），这些公司均为 AM 集团控股，并完全认同并遵循本伦理准则中所表达的价值观与原则，并通过各自的决议予以批准。

特别地，本准则作为公司伦理工具，旨在正式化 AM 公司内部现有的行为原则和标准，为正确实施公司政策和内部控制体系创造条件。

集团认为，遵守这些价值观和原则对于其当前行为的可靠性、声誉和形象至关重要，这些构成了其未来发展的基础保障。

本准则响应了促进道德行为的需求，是确保商业活动始终在社会价值与经济价值相互融合的视角下进行的工具之一。

本准则作为一套基本的指导方针，旨在激励 AM 集团的所有活动，并引导员工、合作伙伴、供应商、顾问及与 AM 公司有合同关系的第三方的行为，以及董事和监事会成员，以确保集团的良好运作、可靠性和诚信，保障其商业模式的有效实施。

集团将监督本准则的实际遵守情况，制定适当的信息、预防和控制工具，并确保所有行为的透明度。如有必要，集团将采取措施制止任何与准则原则不符的行为。

此外，伦理准则是预防体系的组成部分，该体系由 2001 年 6 月 8 日第 231 号法令所规定的组织、管理和控制模式构成，并正由 AM 集团下属的各个公司根据该法令的规定和效力逐步采纳。

AM 集团

AM 集团由控股公司 AM GROUP S.r.l.及其控股的子公司组成，包括 Aumai Shopping S.r.l.、AM S.r.l.、AM 2 S.r.l.、AM 3 S.r.l.、AM 4 S.r.l.、AM 5 S.r.l.、AM 6 S.r.l.、AM 7 S.r.l.、AM 8 S.r.l.、AM 9 S.r.l.、AM 10 S.r.l.、AM 11 S.r.l.和 AM 12 S.r.l.。集团主要从事各类产品的批发和零售业务，包括食品（非生鲜类）、服装、家庭和个人卫生用品等，产品通过超市和/或大卖场的形式进行销售，亦有线上销售渠道。

因此，集团的主要利益相关者包括消费者、商品/服务供应商以及员工。

受众

AM 集团的所有活动必须遵循本伦理准则中规定的原则和规范。

因此，以下人员是本准则的适用对象：公司治理机构及其成员、监控机构、员工、顾问、各类合作伙伴、供应商、代理人以及任何能够代表 AM 公司行事的其他主体。

伦理与伦理准则的目标

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

通过伦理，我们识别一个人或一群人所遵循的所有行为规范。因此，伦理作为一套实践中应遵循的规则和原则，尽管它是指一个抽象的概念（由原则和价值观组成），但它并非完全抽象：它与日常生活息息相关，并体现为具体的行为规范。

在这一意义上，良好的声誉成为一种至关重要的无形资产，因为它促进了客户的忠诚、吸引优秀的人才、与供应商的信任以及对债权人的可靠性。

本伦理准则的目标是根据伦理、合法性、公正的职业操守以及在公司内外关系中的经济效率来进行企业管理，以推动统一的行为指导方针，并通过巩固积极的企业声誉来获得经济效益。

伦理准则的沟通、培训与传播

AM集团致力于促进和确保所有相关方对本伦理准则的充分理解，特别通过适当的语言翻译（以满足受众使用的语言）来确保他们能清楚理解准则内容。集团通过广泛的传播、必要的培训和沟通活动，确保受众以及所有与集团有关系的主体能够将其行为与准则中包含的价值观和原则相一致。

AM集团的参考价值观

集团秉承以下价值观，并优先将其作为自身活动的指导原则。

遵守法律和规定：AM公司始终将遵守所有适用法律和现行规定视为不可或缺的原则。所有相关人员必须首先承诺遵守现行的法律和规定。集团高度重视并珍视民主秩序原则以及国家自由政治决策的基本原则，坚决反对任何可能构成或与犯罪行为相关的行为，包括跨国犯罪、刑事团伙活动、黑手党性质的犯罪、恐怖主义以及个人协助犯罪等行为。

此外，AM集团坚决反对在公司活动中涉及任何来自犯罪行为（包括非法来源的金钱、财物或其他利益）的雇佣、替换或转移行为，并禁止员工、公司管理层成员、所有合作伙伴以及本《行为准则》所有相关人员从事或参与任何与洗钱、自洗钱以及使用非法来源的金钱、财物或其他利益相关的行为。

尊重个人：集团将保护个人安全、自由和人格作为首要价值。因此，在开展业务活动过程中，AM公司坚决反对任何可能导致或助长侵犯个人安全或剥削他人的行为。AM集团倡导性别平等、包容性，并尊重员工的隐私权。

诚信与正直：AM集团始终遵循职业道德和内部程序开展业务。集团追求的利益永远不能成为违反公平和诚信原则的行为的理由；因此，任何形式的赠与或礼物，无论是收到还是提供，若可能被视为试图影响相关方判断和行为独立性的手段，均被拒绝。可以接受适度的礼品和其他招待性支出，但前提是这些支出应在不影响相关方伦理职业完整性和正直性的范围内，并且应为与特定场合相符且价值适中的常规性支出。

竞争与自由竞争：AM集团认识到竞争市场的重要性，并严格遵守国内和欧盟反垄断法、以

及竞争市场监管机构的指导方针和指令。在此基础上，集团不会采取任何可能对市场竞争环境产生负面影响的行为，也不会与其他公司达成任何可能影响市场竞争的协议。

特别是，相关人员应避免采取任何违反竞争法的行为（如形成卡特尔、市场分割、生产或销售限制、附加条件的协议等），同时也应避免采取任何可能导致在获取商品和服务过程中扭曲竞争的行为，例如通过贿赂合同对方等不正当手段。

此外，所有相关人员应避免施加不正当压力、威胁、暴力行为、欺诈手段或任何可能干扰或阻碍他人商业活动和企业经营自由，或妨碍市场上自由竞争的行为。

公正、平等与无歧视：集团在充分遵守诚信原则的基础上，公正地开展业务活动，同时采用能够保证判断独立性和避免任何可能导致偏袒、优待或不平等待遇的商业和金融利益的组织结构与组成方式。在与所有对方的关系中，AM公司坚决避免基于年龄、种族和民族背景、国籍、政治和工会观点、宗教信仰、性别、性取向或健康状况的任何歧视行为。

总的来说，任何形式的宣传、煽动或鼓励基于种族、民族、国籍或宗教理由的歧视或暴力行为均被严格禁止，尤其是那些可能导致实际威胁传播的行为，这些行为若涉及对种族灭绝罪、危害人类罪和战争罪的否定或淡化，均不得容忍。

利益冲突：在开展业务活动过程中，AM集团始终避免任何实际或潜在的利益冲突。

相关人员应避免处于可能导致个人经济活动与其在AM公司所担任职务之间发生利益冲突的情况，避免利用自身职务为个人谋取利益，并始终公正地以集团的最佳利益为行动准则。

潜在的利益冲突将通过一套程序进行处理，包括识别、减缓、预防和避免冲突的发生。

环境保护：AM集团始终致力于实现可持续发展，并将环境保护作为其业务活动的核心原则之一。

社会与经济价值的融合：AM集团由现代化、创新型企业组成，这些企业在日常活动中将社会价值与经济价值紧密融合。市场目标的实现——始终坚持严格遵守现行法规——与集团不忽视其社会责任的承诺并行，集团持续努力将经济价值与社会价值相结合，推动企业在经济与社会层面的共同发展。

客户满意度：客户满意度是AM集团的核心目标之一。集团始终致力于满足客户需求，这一决心体现在持续努力满足客户的各种需求上，依托AM公司所具备的知识、灵活性和活力。此外，集团还专注于研发符合高质量标准和相关法规要求的产品。

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

版权和工业产权保护：在开展业务活动过程中，AM 集团始终避免任何侵犯第三方版权或工业产权的行为，坚决反对任何形式的伪造或侵占认证、认证标志、商标、标识、专利、设计或模型等工具或符号。集团要求所有为集团利益工作的人员遵守现行的国内、欧洲及国际法律法规，以保护这些权利。

信息透明性和真实性原则：集团确保向消费者提供的信息准确、完整且易于理解。商业沟通必须真实，不得具有误导性，所展示的产品或服务应如实反映其实际情况。信息的透明性使消费者能够做出明智决策，并促进集团与客户之间的相互信任。

企业治理

前言

治理体系旨在确保集团在对外透明、负责任地开展业务的同时，维护对员工、合作伙伴、股东以及市场的信任，始终坚持实现社会目标的长远发展。

公司管理层成员和员工必须以公正和正直的原则来指导自己的行为，避免在执行职责过程中发生利益冲突，确保所做的一切行为都符合集团的整体利益。管理层成员和员工有义务对在工作中获取的所有信息保持保密，不得利用职位谋取个人利益，无论是直接还是间接。同时，管理层成员和员工还需遵守所有现行法律法规，并遵循本《道德准则》中的各项原则。

内部控制

为了遵守现行法律法规，并从效率、公正和透明度的角度进行活动规划和管理，集团采取了适当的组织和管理措施，以防止任何违法行为或与本《行为准则》规定相违背的行为。

组织原则

企业决策及其相关控制应遵循以下原则：

- **可追溯性：**应能够追溯业务活动中所有行为和使用的文献信息来源，以确保所做决策的透明度。集团必须通过专门的管理系统和数字化档案，确保每笔操作和交易的可验证性、文档化、连贯性和合理性。为此，必须保证活动的可追溯性，提供适当的文档支持，确保随时可以进行检查。因此，每项操作都应能清楚地识别出授权者、执行者和进行审查的人。
- **职责分离：**在做出或执行决策的人、负责记录财务操作的人以及负责对这些操作进行法定检查和遵循内控程序的人之间，不应有身份重合。
- **签字权和授权权限：**必须有正式的规则来规范签字权和内部授权权限的行使。此外，必须确保：
- **不得授予任何人无限制的权限；**

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

- **权力和责任必须在组织内明确界定并为所有成员所知：** 确保每个员工或管理层成员都清楚自己的职责和所拥有的权力，避免责任不清或职能重叠。
- **授权权限和签字权必须与分配的组织责任相一致：** 每个职位的授权和签字权限应与其相应的职责和职能相符，确保权限的使用不超出其职责范围，避免滥用职权或决策失误。
- **文件存档与保管：** 与业务活动相关的文件应由负责部门进行存档和保管，存档方式必须确保文件在后期不能被修改，除非有明确的记录和证据。
- **保密性：** 已存档的文件（如上所述）只能在合法和内部规定的范围内，经过合理授权的相关人员访问。
- **报告系统：** 负责各项活动的人员必须对其工作进行汇报，确保透明度和问责制。
- **监控：** 对已执行的活动进行监督，且每项活动必须适当记录和可追溯，确保操作过程的合规性和有效性。

商业操作与交易的执行

每一项操作和/或交易（广义上）必须合法、经过授权、符合公司政策、合规、合理、已记录并随时可验证。

规程序应确保能够对交易的特点、执行的动机、执行授权以及操作本身进行检查。任何进行涉及集团资金、财产或其他可经济评估利益的操作和/或交易的人员，都必须基于特定授权，并在任何时候提供有效证据以供验证。

每位员工对其在履行职责过程中所提供的文件和信息的真实性、有效性及原始性负责。

行政控制与文档管理

集团有责任特别记录和保存与行政、经济及财务相关的信息在其档案中。

负责会计记录的人员必须准确、完整、真实和透明地进行每一项记录，并允许相关的检查人员（包括外部人员）进行审核。

记录和报告标准应当相互一致，以提供一个统一的基础，用于评估、管理和传达公司所执行的操作。

集团已列出具体的义务，作为遵守上述原则的参考：

- 在履行指定任务时，遵守法律、道德准则、会计程序、报告程序和内控程序的要求；
- 在编制和保存文件时，必须准确、及时、详尽，确保记录所有对决策有影响的相关数据和信息；
- 在签署任何文件前，确保文件中所包含的信息真实、准确、完整，并符合相关法律规定；
- 在公司参与任何商业交易或提供行政及财务信息之前，确保已获得所有必要的授权，并妥善记录相关授权；
- 妥善保管所有文件，包括存储在电子设备中的信息；
- 便利审计机构及其他被授权访问相关文档的人员，并为他们提供准确、详细的信息。

行为原则与规范

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
PIVA/C.F. 04097320982

员工与合作伙伴行为规范

AM 集团高度重视人力资源，尊重员工的自主性，并重视员工参与 AM 公司各项活动的重要性。在劳动关系管理方面，集团致力于促进每位员工的职业成长和技能发展。集团不仅保护和提升人力资源的价值，还注重员工的专业化和技能积累。集团鼓励并促进创造一个合作的工作环境，倡导相互尊重、合作与共同协作。

AM 公司坚决反对任何歧视性行为或损害个人尊严的态度，包括对个人信仰和偏好的侵害。此外，集团绝对无法接受并禁止任何形式的骚扰或不当行为，无论是在工作场所内部还是外部，这些行为与种族、性别或其他个人特征相关，并具有侵犯个人尊严的目的或结果。

个人尊严的保护

AM 集团致力于确保为员工提供一个协作且非敌对的工作环境，并积极防止任何形式的歧视行为。为了维持一个互相尊重、尊重每个人尊严、荣誉和声誉的氛围，集团要求每个员工都共同合作。

AM 集团还承诺确保在工作环境中保护员工的身心完整性，尊重员工的道德人格，避免任何非法的干扰或不当的不适感。集团注重为员工创造一个身心健康的工作条件，并防止任何可能影响员工心理或身体健康的负面因素。

权力行使中的公平性

在所有涉及建立等级关系的互动中，AM 集团承诺确保权力的行使是公平和正当的，避免任何滥用行为。特别是，集团确保权力的行使不会侵犯员工和合作伙伴的尊严与自主性，并且工作组织的决策能够保护员工和合作伙伴的尊严与价值。

AM 集团始终倡导在管理层与员工之间建立相互尊重的关系，确保每个员工和合作伙伴都能在公平和尊重的环境中工作，避免任何形式的权力滥用或压迫。

员工招聘与选拔

在遵守现行法规的前提下，AM 集团的员工选拔程序确保候选人符合公司所要求的职业要求，并遵循平等机会原则，确保所有相关人员能够公平参与招聘过程。

AM 公司在可用信息的范围内，采取适当措施避免在选拔和招聘过程中出现任何形式的偏袒或客户主义行为。

员工的招聘必须符合正规劳动合同的规定，并遵守适用的集体劳动合同（CCNL）条款，完全符合关于工作时间、休假和假期的相关法规。任何形式的不合规或规避现行法规的劳动关系都是不被允许的。

因此，集团坚决反对任何形式的非法劳务中介活动，包括刑法第 603 条 bis 所规定的“黑工”行为，这些行为涉及对工人的剥削，并且利用他们可能面临的困境。

为了防止此类问题的发生，AM 集团已实施具体的控制和监管措施，确保其认可的服务供应商在招聘员工时不会使用不符合道德和法律要求的劳动力。

雇佣不合规员工

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

AM 集团将确保所有员工严格遵守现行移民法律作为不可妥协的基本原则。

基于上述原则，所有相关人员必须遵循以下行为规范：

- 不雇佣任何不符合现行居留许可规定的人员，或者无法出示有效居留许可的人员；
- 要求所有为集团提供服务或工作的供应商仅使用符合相关法律规定的员工，并避免任何形式的剥削或非法雇佣员工。

此外，任何试图非法协助外国人进入国家或在违反法律的情况下支持其在本国逗留的行为都是绝对禁止的。

员工职责

员工应遵守《道德规范》中的各项义务，在履行职责时，遵守法律并将自己的行为建立在谨慎、诚信、正直、公正、忠诚以及本《道德规范》中所列原则之上。

所有相关人员应致力于维护一个体面的工作环境，确保每个人的尊严得到尊重。

具体来说，AM 集团的员工应遵守以下要求：

- 禁止在酒精或毒品的影响下工作；
- 避免任何可能在同事或下属之间制造恐吓或冒犯气氛的行为，以免在工作环境中边缘化或诋毁他人。

竞争与负面宣传

禁止员工、公司管理层成员及所有其他合作伙伴与其他公司建立任何可能对集团和/或其他公司造成损害和不利影响的关系或提供信息。

礼品、赠品及其他利益

相关人员不得为自己或他人索取礼品或其他利益，也不得接受这些礼品或利益，除非是小额且符合正常商业惯例和礼仪的赠品，且接受方没有从公司业务中获益或可能获益。

相关人员也不得向任何可能在与集团相关的任何活动中给予特殊待遇的对象提供礼品或其他利益。

保密性和公司数据保护

AM 集团根据法律规定，确保其所拥有信息的保密性。相关人员不得在信息正式化、授权或通知相关方之前，出于与其在 AM 公司职责无关的目的，使用任何保密信息。

此外，集团还确保在选择和使用信息技术系统时提供高水平的安全性，这些系统用于处理保密信息，并声明已经采取了所有由现行法律规定的安全措施来保护这些信息。相关人员必须遵守 AM 集团采取的所有保密和安全措施。

个人数据保护

集团根据现行法律规定，保护员工的隐私，承诺在不违反法律义务的情况下，不会在未经相关人员同意的情况下透露或传播个人数据。因此，员工、公司管理层成员及所有其他合作伙伴必须将与 AM 公司工作或合作关系中获得和处理的所有信息和数据视为严格保密，并确保这些信息和数据得到适当保护，不能用于与其职业活动无关的目的。除非符合现行法律和公司程序的要求，否则不得向 AM 公司内外的任何人披露或传播这些数据。


AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

数据保护和隐私合规

为了遵守相关的隐私保护法规，AM 集团特别关注和遵循所有适用于员工、供应商、合作者以及所有个人数据的法律规定，特别是那些被法律定义为“敏感数据”或属于特殊类别的数据。所有数据的收集、处理和存储都必须遵循严格的程序，确保完全符合隐私保护法规，防止未经授权的人员获取这些信息。AM 集团特别遵守意大利第 196/2003 号法令，并且还符合 2016/679 号欧洲法规关于个人数据处理的要求。

根据这些规定，AM 集团的员工和合作者需承担以下责任：

- **收集数据的目的：**数据必须为了明确、合法且特定的目的收集，且不得进行与这些目的不兼容的处理。
- **数据记录和更新：**必须准确记录数据，并根据需要及时更新。
- **数据的相关性和完整性：**确保数据与目的相关，并且完整且不超过收集目的所要求的范围。
- **数据存储与保留：**确保数据在合理的时间内存储，并且不超过必要的存储期，具体根据收集或处理数据的目的来判断（即数据保留期限）。
- **告知数据主体：**在收集数据时，应明确告知数据主体数据的处理目的、方式及提供数据的强制性或自愿性。
- **数据保护和保密：**应采取适当的措施保护数据，防止数据丢失或被误删除，尤其要注意防止意外损坏。
- **访问控制：**仅允许有权限的人员访问文件和数据，并且在使用数据时必须遵守工作职责。
- **禁止非法访问和数据处理：**必须防止未经授权的访问以及任何不符合法律目的的数据处理行为。
- **销毁不再需要的数据：**在数据不再需要时，应及时销毁数据，特别是当数据处理的授权被撤销或相关原因消失时。

这些措施有助于确保 AM 集团在收集、使用和处理个人数据时的合规性，同时也有助于保护个人隐私免受任何非法行为的侵犯。

使用信息技术或远程通信系统

保持良好的信息安全水平对于保护集团日常使用的信息至关重要，并且对于有效发展企业的政策和战略同样具有重要意义。集团分配的计算机或远程通信工具和服务的使用，必须严格遵守相关法规，特别是在网络犯罪、信息安全、隐私保护和版权法等方面，并遵守内部操作程序。

在使用信息系统方面，每位员工必须遵循所使用系统的安全规定，并遵守现行的法律法规、许可协议的条款以及公司关于技术工具使用的所有内部规定，避免任何有害或欺诈性的使用行为。

个人电脑、移动通信系统及其他设备的使用

对于使用公司提供的个人电脑或移动电话的员工：

- 除非得到明确授权，否则不得安装任何类型的程序；
- 不得使用未经官方授权的程序。
- 不得使用任何软件或硬件工具来窃听、伪造、篡改或删除通讯内容和/或电子文件；
- 不得更改个人电脑上的默认配置；
- 不得在个人电脑或公司其他信息设备上安装个人通讯工具（如调制解调器等）；
- 不得下载与工作无关的磁性/光学存储介质中的文件；
- 不得非法访问他人计算机系统以破坏其正常运行。

公司网络的使用

网络单元是用于共享严格专业信息的区域，不能以任何方式用于其他目的。集团保留删除任何文件或应用程序的权利，如果该文件或应用程序被认为对系统安全构成威胁，或是在违反本行为规范的情况下获得或安装。

互联网网络使用及上网行为

AM 公司员工必须遵守以下规定：

- 除非得到集团明确授权，否则不得从互联网网站下载免费软件（如免费软件和共享软件）；
- 不得存储任何带有侮辱性和/或歧视性质的电子文件，特别是涉及性别、语言、宗教、种族、民族背景、意见或工会/政治隶属等方面的内容；
- 严禁连接或访问任何其内容可能构成对个人或其他类型犯罪的相关网站。

电子邮件使用

考虑到电子邮件也是一种工作工具，特此提醒所有使用公司信息系统的员工和合作伙伴：

- 不得发送或存储具有侮辱性、违背常规道德或带有性别、语言、宗教、种族、民族背景、意见以及工会/政治隶属等歧视性质的内部或外部消息；
- 不得使用公司电子邮件地址参与社交网络或类似平台；
- 不得将电子邮件用于与所分配工作职责无关的目的。

对客户的行为规范

集团内各公司与客户的关系管理遵循最大程度的合作、可用性、公正、专业、诚实、透明和信任的原则。

集团致力于确保所销售产品的质量和安全标准，持续监控产品的感知质量，并确保这些产品在原产地、来源、质量和数量方面完全符合法律规定、最佳实践以及公司在商业和广告传播中的声明。相关标准将进行持续监测。

集团同样致力于通过销售符合上述标准的高质量产品，完全满足客户及消费者的需求和期望。在此过程中，确保向客户提供真实、完整的信息。因此，在销售或推广产品时，不允许使用虚假或误导性声明。所有提供的信息或与所售产品相关的任何附加信息必须准确、真实，并符合相关法规。

特别注重了解客户需求，并制定最合适的解决方案。为此，AM 公司承诺始终回应客户的建议和投诉。

此外，禁止员工向客户赠送礼物、提供金钱或任何形式的利益，也禁止接受此类赠与，以获取或维持业务关系，或在与客户的互动中获取不正当的利益。

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

与公共行政部门及司法机关的行为规范

在与公共行政部门（以下简称“P. A.”）的关系中，为确保最大程度的透明度并维护 AM 公司整体利益，所有与 P. A. 的互动只能通过那些与公共机构代表不存在利益冲突的人员进行。这些人员的职务和相关活动必须要求与公共行政机构的机构保持联系。

此外，禁止向政府代表、公共官员、公共服务人员或其他政府雇员赠送礼物、提供款待或进行其他任何形式的礼节性行为。

合法性、公正性和透明度

为了遵守法律法规，AM 集团的行为遵循合法性、透明度、公正性原则，并始终致力于最大程度的合作，以避免诱使公共行政部门违反其宪法规定的公正性和良好行政效率原则。

公共行政部门的信息系统

在履行职责过程中，员工、顾问和合作伙伴不得篡改任何公共行政部门的信息系统或远程通信系统的运行，亦不得篡改其中包含的数据。

资金、补助和资助

禁止将国家、其他公共机构或欧盟提供的任何补助、资助或资金用于与其原本目的不符的用途。

集团坚决反对通过虚假或篡改的声明和/或文件，或通过遗漏信息，甚至通过其他不正当手段，包括利用信息技术或远程通信系统，来获得任何形式的资助、资金或其他资助（无论是来自国家、欧盟或其他国内外公共机构）。

负责相关职能的人员应特别关注他们可能接触到的所有机密信息，并确保将所有他们编写和/或传送给公共行政部门及其他公共机构的文件进行备案和记录，严格遵守法律和程序。

机构关系

AM 集团与地方、国家或国际机构的关系建立在最大透明度和公正性的基础上。

集团公司在开展业务时与司法机关、执法部门以及所有公共官员合作，要求本行为规范的适用者对公共权力及进行检查和监督的人员保持高度的配合与开放态度。

集团公司同样禁止任何试图说服或诱使他人向相关主管部门提供虚假或误导性信息的行为。

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

参与司法程序

在参与司法程序的过程中，AM 集团承诺按照法律、遵循本行为规范中的规定以及内部程序，以公正的方式处理所有事务。

特别是在集团公司作为当事方参与司法程序时，所有员工（包括管理人员）、公司治理机构成员和合作伙伴不得从事以下行为：

- 向公共官员（如法官、书记员或其他公务员）承诺或提供金钱或其他利益，以换取其职务行为，从而为 AM 公司在司法程序中谋取利益；
- 向公共官员（如法官、书记员或其他公务员）承诺或提供金钱或其他利益，以促使其遗漏或延迟职务行为，或促使其做出违背职务义务的行为，从而为集团在司法程序中谋取利益；
- 通过欺诈或误导手段，使国家或其他公共机构产生错误，从而为集团在司法程序中谋取利益；
- 以任何方式篡改信息系统或远程通信系统的运行，或以不正当方式干预系统中的数据、信息或程序，从而为集团在司法程序中谋取利益。

与供应商的行为规范

AM 集团要求其所有商品和服务供应商严格遵守伦理、商业公正和合法性，特别是遵守涉及知识产权、消费者保护、自由竞争和市场、以及打击洗钱和有组织犯罪的相关法律。

与供应商的关系必须建立在明确的期望和要求基础上。每个公司与供应商之间的关系都应体现高度的专业性，并以可用性、尊重、礼貌、最大合作和遵守法律法规为核心。

分享本行为规范是建立和维持供应关系的必要前提。因此，集团确保在与供应商的关系中做到：

- 遵守与供应商关系相关的现行法律和行政法规，包括对工程和服务招标的监管；
- 根据技术、质量、可靠性、服务、经济性和客户忠诚度评估供应商的报价；
- 鼓励供应商合作，确保始终满足集团在质量和交付时间方面的需求，且遵循双方自由商定的规则；
- 与供应商保持开放和坦诚的对话，遵循商业惯例；
- 如果 AM 公司员工收到超出象征性礼节价值的礼物，应及时向直属上级报告；
- 不泄露根据 AM 公司决定或与供应商协议要求保密的信息。

此外，集团坚决反对购买任何来源于犯罪的物品，并制定了专门的防范措施和控制程序，以确保这一行为得到有效避免。

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

在支付相关发票之前，AM 公司会核实收到的服务质量、符合性和及时性，以及供应商履行的所有义务，并确保符合税务和社会保障法规的要求。

供应商选择和管理标准

AM 集团承诺确保供应商的选择过程能够确保产品质量和可靠性，并致力于全面遵守双方约定的合同条款，特别是在支付条款和条件方面。

供应商的选择标准以公正和客观为基础，确保公平的评估过程。选择依据包括对服务质量和经济性的评估、技术和专业能力的适配性、对环境的尊重和社会责任的承担，以及对竞争、客观性、公正、诚实、伦理、尊重和声誉的承诺。此外，还将依据价格公平性、符合特定规定和程序的规则进行选择。

特别地，在与供应商建立合同关系之前，将对上述要求进行验证，并在合同关系期间持续进行监督。

在供应商选择和合同管理中，AM 集团要求严格遵守法律、本行为规范、公司程序以及所有其他内部规定，尤其是在犯罪预防方面，以避免与信誉可疑的供应商建立合作关系。

具体而言，在进行现有商业关系管理或与新供应商建立合作时，集团依据公开信息和/或适用法律法规，确保：

- 不与涉及非法活动的主体以及缺乏必要的商业严肃性和可靠性的主体建立合作关系；
- 不与那些通过直接或间接方式侵犯基本人权的主体维持财务和商业关系。
员工应采取所有适当的工具和措施，确保商业交易的透明度和公正性。特别是，必须严格遵守以下要求：
- 严格执行选择 AM 集团拟采购商品和/或服务的供应商所要求的最低标准；
- 明确设定评估报价的标准；
- 在评估供应商的商业/专业可靠性时，要求并获取所有必要的信息。

集团还明确禁止以下行为：

- a) 虚构费用，或虚报高于实际支出的费用，以创建秘密资金，借此向公司账目文件的编制负责人（如管理人员、董事、经理）、审计师或清算人（根据《民法典》第 2635 条第 1 款）或这些人员的下属（根据《民法典》第 2635 条第 2 款）提供或承诺给予金钱，以促使他们做出或忽视职务行为，违反其职务义务或忠诚义务；
- b) 购买商品或服务，目的是将其赠送给私营公司的高级管理人员或其下属，以换取他们做出对公司不利的经济行为或不忠诚行为；
- c) 向高级管理人员或其下属提供或承诺提供金钱或其他利益，目的是从他们那里获得集团公司的一项不正当优势，导致他们忽视职务行为或忠诚义务，从而给所属公司造成损害。

财务报表和税务履行行为规范

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

在严格遵守现行法规的前提下，AM 集团将遵守真实性和公正性原则作为其基本价值，特别是在涉及 AM 集团的经济、资产、财务及税务相关文件中。为此：

- AM 集团建立了内部税务风险评估与控制系统，制定了具体的操作方式，以明确内部职能在税务合规中的角色和责任，即使这些职能在某些情况下委托给外部税务顾问或事务所。在这方面，相关职能部门会定期审查适用于 AM 公司的一切税务法规；
- AM 集团坚决反对任何旨在篡改财务报表、报告或其他依法向股东、公众及监管机构发布的法律文件中数据和信息的行为；
- 所有参与上述文件编制的人员必须尽职尽责地核实所有数据和信息的准确性，确保其符合编制要求；
- AM 集团确保遵守适用的会计原则；
- 编制财务报表和其他社会沟通文件的机构必须严格遵循内部程序，秉持公正和诚实的原则，按照家庭父母的通常谨慎行事。此外，必须避免在履行职务过程中出现任何利益冲突，甚至是潜在的冲突；
- AM 公司要求管理机构、员工和全体员工在履行职责时，保持行为的公正性和透明度，尤其是在回应股东和其他监管机构提出的请求时；
- 严禁采取任何可能损害公司资产完整性的行为；
- 禁止采取任何虚假或欺诈行为，企图影响股东大会成员的意愿，以不正当的方式形成多数意见或作出不正当决策；
- 管理机构、领导、员工及相关人员必须保守其在履行职务过程中获得的信息和文件的机密，并不得将其用于个人利益；
- 负责传递文件和信息的人员，在接受相关公共主管部门检查和审查时，必须以诚信和公正为行为准则，并保持与检查及监管机构的最大合作和配合；
- 禁止以任何方式妨碍公共监督机构在履行其职能过程中对集团公司的正常监督。

工作安全、健康及环境保护行为规范

AM 集团在其经营活动中，致力于保护员工、顾问、合作伙伴以及所有相关方的道德和身体完整性。为此，集团确保为员工、公司管理层成员及合作伙伴提供符合健康、安全及道德完整性保护要求的工作环境，所有工作活动都应符合现行法律法规。集团积极推广负责任和安全的行为，并采取所有必要的安全措施，确保提供一个安全健康的工作环境，特别是为了预防并杜绝任何因违反职业健康与安全规定而导致的过失致死或重大人身伤害犯罪。

因此，AM 公司将严格遵守《2008 年 81 号法令》（《安全法典》）及与健康与安全相关的所有法律义务。为此，集团确保设立专门职能，具备所需的技术能力和权力，以便进行风险的识别、评估、管理和控制。

在此框架下，集团承诺推行尊重环境的文化，倡导全体员工采取负责任的行为，积极参与环境保护。集团深知环境保护的重要性，将环境视为应共同保护的资源，以造福社会和未来的世代，推动可持续发展。

所有员工及相关方都应遵守当前环境保护法律，并尽最大努力减少对环境的负面影响。

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982

实施《行为准则》的方式、监督与处罚

伦理守则的实施

管理机构批准伦理守则及对其进行的任何修改/补充。

管理机构负责更新和可能的修订伦理守则，并评估来自监督机构的任何修改/补充建议

知识与应用

《道德准则》应确保所有相关人员知悉，必要时通过培训活动提供，培训语言应考虑到受训人员的使用语言。

任何与《道德准则》相关的应用疑问，必须及时与公司高层管理人员讨论，并与监督机构合作进行澄清与解决。

无论出于何种目的，任何为集团或其下属公司谋取利益的行为，都不能成为违背《道德准则》的正当理由。所有相关人员应确保这些规范得到充分的执行与遵守。

通过这一机制，AM 集团确保所有员工和合作伙伴对《道德准则》有清晰的理解，并能够在实际工作中正确应用，维护集团的道德标准和合规要求。

举报机制

所有相关人员必须遵守《道德准则》，并报告任何违反其中原则和规定的行为。

任何涉及犯罪或违反行为的举报，特别是与《2001 年 231 号法令》规定的前提犯罪相关的，必须按照集团制定的程序进行处理，并且可以选择匿名举报。

集团承诺按照现行法律法规处理所有收到的举报，确保举报人不受任何形式的报复或不利待遇。

处罚

《道德准则》的规定构成了员工合同义务的重要组成部分，根据《民法典》第 2104 条和第 2105 条的相关规定，员工必须遵守这些规范。如果违反《道德准则》，将依据相关法律规定和公司内部纪律对员工采取适当的处罚措施。

《民法典》第 2104 条和第 2105 条 第 2104 条规定了“员工的谨慎义务”，内容为：

“员工必须根据工作性质、公司利益和国家生产的整体利益，履行所要求的谨慎义务。员工还应遵守雇主及其下属指示的执行和工作纪律。”
这一条款强调了员工在履行工作时，需尽到应有的专业谨慎，并且遵循公司规定的工作标准与流程。

第 2105 条规定了员工的忠诚义务，内容为：

“员工不得以自身或他人的名义，与雇主竞争，也不得泄露与公司组织和生产方法相关的信息，或以可能对公司造成损害的方式使用这些信息。”
这一条款明确要求员工在工作中保持对公司的忠诚，避免参与可能与公司利益冲突的行为，确保公司机密和生产方法不受损害。
这两条法律条文在《道德准则》的背景下，进一步强化了员工在工作中应遵守的行为标准和忠诚义务。违反这些义务的行为，将可能导致相应的纪律处罚。

集团根据现行法律法规，从纪律角度对违反《道德准则》原则的行为进行评估，并根据《劳动法》、《工会协议》及相关集体合同，适用纪律处分体系中规定的处罚措施。

任何员工或第三方的行为，如果与《道德准则》中的规则相违背，可能会根据具体合同条款导致合同关系的即时解除，并可能要求赔偿损失。

这确保了集团在维持高标准道德行为的同时，能够依法、合规地处理所有违反行为。

AM GROUP S.R.L.
Sede Legale:
Via del Commercio, 12
25050 Rodengo Saiano (BS)
P.IVA/C.F. 04097320982