



DEKRA e. V. and DEKRA SE

# 合规指引

我们的合法行为原则



## 联系方式和版本说明

首席合规官

Christian Köhn

c/o DEKRA SE

Handwerkstraße 15

DE-70565 Stuttgart

联系电话: +49-711-7861-1361

电子邮箱: [christian.koehn@dekra.com](mailto:christian.koehn@dekra.com)

我们的区域合规官和其他联系人的详细联系信息在内部网上供DEKRA员工查阅。

您可以通过以下邮箱联系合规办公室: [compliance-report@dekra.com](mailto:compliance-report@dekra.com).

我们的《合规指引》可在DEKRA的内部网和官方网站上查阅。

<b>1. 董事会前言</b> .....	<b>4</b>	5.4 捐赠和赞助 .....	12
<b>2. 范围</b> .....	<b>6</b>	5.5 政治倡导和标准化投入 .....	12
<b>3. 遵守适用法律、监管标准和公司内部政策</b> .....	<b>7</b>	5.6 会计、税务和海关规定 .....	12
3.1 领导力、责任和团队精神 .....	7	5.7 出口规定和禁运 .....	12
3.2 公司资源管理 .....	7	5.8 禁止洗钱和资助恐怖主义 .....	12
<b>4. 我们对人员和环境的责任</b> .....	<b>8</b>	<b>6. 我们处理信息时的责任</b> .....	<b>13</b>
4.1 可持续性 .....	8	6.1 数据保护 .....	13
4.2 健康、安全和环境 .....	8	6.2 数据安全 .....	13
4.3 人权和社会标准 .....	9	6.3 知识产权保护和商业和贸易秘密的处理 .....	13
4.4 对员工的行为 .....	9	6.4 AI 的使用 .....	13
4.5 与员工代表合作 .....	9	6.5 获取信息 .....	13
4.6 志愿服务 .....	9	<b>7. 我们在公共领域的责任</b> .....	<b>14</b>
<b>5. 我们在商业关系中的责任</b> .....	<b>10</b>	<b>8. 关于违规行为的政策和报告违规的机会</b> .....	<b>15</b>
5.1 诚信 .....	10	8.1 违规行为 .....	15
5.2 公平竞争和反垄断法 .....	11	8.2 举报和 DEKRA 举报系统 .....	15
5.3 反腐败 .....	11		



## 1. 董事会前言

## 亲爱的同事们,

安全、保障和可持续性是我们的业务核心。DEKRA 依赖于客户、员工和公众的信任。诚信、可靠性、诚实、公正和中立是我们企业价值观的基础，也是我们成功的关键因素之一。

客户对我们的信任基本上取决于所有DEKRA员工和经理的行为。

我们的核心任务基于对安全的追求。我们可以通过我们的专业知识、可靠性和全球范围内对公平诚实商业行为的承诺来满足这一要求。

我们有义务在任何时候都以诚信和道德的方式行事，因为这对我们的成功至关重要。DEKRA绝不容忍不道德的商业行为或歧视行为。诚信经商可能在理论上比在实践中容易。我们面临的挑战越来越复杂，而且并不总是那么清晰：因此，你自己内心的指南针应该成为一个可靠的指标，尤其是在不确定性以及监管要求发生变化的时候。

重要的是，我们都要坚持我们所代表的价值观，不仅要对外传达，还要内化。



Petra Finke



Peter Laursen



Wolfgang Linsenmaier



Stan Zurkiewicz

DEKRA本质上代表着诚信、多样性、可持续性，最重要的是安全，无论是在路上、在工作中还是在家里。

作为一家公司，我们正在制定新的行动标准，因为合规是推动我们前进、使我们更强大、更好的议题之一，也是我们可持续成功的决定性因素。作为一家公司，我们正在为行动树立新的标准，因为合规是我们前进的动力之一，使我们更强大、更好，也是我们决定性的可持续成功因素。

这份《合规指引》展示了我们对合法和负责任的商业行为的承诺。

无论对内、对外，我们所有人都是DEKRA的大使和代表。因此，我们必须每天始终如一地执行我们的行为原则。

只有这样，我们才能充分履行我们的“安全使命”，并保持我们卓越的声誉。

董事会



## 2. 范围

我们的《合规指引》规定了DEKRA要求所有员工遵守的行为标准。它旨在阐明DEKRA对诚信的理解，指出哪些指导方针对我们至关重要，哪些原则反映了我们的价值观。它还应成为遵守各大洲适用法律、内部和外部条例、法律标准、自我规定的标准以及道德原则的指南。

本《合规指引》对以下公司具有约束力：DEKRA e. V.、DEKRA e. V. Dresden以及DEKRA集团内所有

DEKRA e. V.和/或DEKRA SE直接或间接持有至少50%股份的公司，或它们可能实际控制的公司。

我们也希望我们的业务合作伙伴了解我们的《合规指引》，并遵守其中规定的原则。

# 3. 遵守适用法律、监管标准和公司 内部政策

## 3.1 领导力、责任和团队精神

我们所有的经理都对他们的员工负责，并遵守和执行《合规指引》。我们的管理人员应带头模范、实施负责任的行为，并促进尊重合作和透明的文化；此外，他们对待员工应该保持赞赏的态度。

我们的合作价值观本质上是可靠和诚实，信誉和正直。这些价值观构成了合作的基础。

内部审计部门在与风险和事件相关的年度合规审计中，对遵守本《合规指引》的情况进行正式核实。

当然，合规行为是我们的第二天性，也是我们对业务合作伙伴的要求。

## 3.2 公司资源管理

我们以谨慎和可持续的方式管理所有可用的公司资源。

任何对这些资源的浪费或滥用都会损害公司和我们所有人。

我们始终对我们的行为和决定负责，并在我们的业务活动中始终遵守适用的法律、监管标准和公司内部准则（以下简称“法律规定”）。

我们有义务确保所有员工都了解并遵守各自职责范围内适用的法律规定，不断审查这些规定，并进行必要的修改和更新。

承认并遵守我们的合规指引是我们员工雇佣合同的一个组成部分。

我们还希望我们的业务合作伙伴明确拒绝任何不公平的商业行为，并在与DEKRA的商业交易中始终按照我们的合规指引行事。



## 4. 我们对人员和环境的责任

### 4.1 可持续性

我们在商业活动中实施可持续性战略，并努力在公司、价值链和客户中不断提高我们的可持续性绩效。我们的可持续性战略的例子包括 1.5°C 的减排目标或促进管理层性别多样性。

**我们 DEKRA 正成为建设安全和可持续世界的全球合作伙伴。**

这意味着：我们不断努力减少自身活动和供应链的影响。我们提供专业和创新的服务，支持我们的客户实现更大的可持续发展。DEKRA 致力于最大限度地利用所有潜在措施，以提高道路安全，消除所有因交通而造成的死亡及重伤事件，至少在欧盟，从 2050 年开始，保持“零愿景”，这也是一个跨国项目。

### 4.2 健康、安全和环境

#### 健康和安

健康和安是 DEKRA 一直高度重视的企业价值观。我们一直致力于实现我们的愿景，即消除与工作有关事故和职业疾病，预防与工作有关事故和职业疾病，并在早期发现潜在的危害，从而最大限度地减少和消除任何风险。我们的最低要求是在职业健康和安方面遵守相应的国家标准。技术安和保护健康是我们所有工作活动的永久目标。

[DEKRA EHS guidelines](#) 包含了关于此主题的额外信息。

#### 环境保护

我们认为保护环境和保护自然资源是公司的基本目标。



DEKRA 依靠资源高效的工作方法和有效的气候保护措施来保证可持续发展的未来。我们的目标是尽量减少对环境的负面影响，并最大限度地提高效率。因此，我们分析我们对的环境影响，并利用结果制定我们的战略和运营目标。我们还推断绩效指标，以促进和衡量对我们目标的遵守，并不断努力改进。

### 4.3 人权和社会标准

DEKRA 致力于在公司内部和供应链中遵守国际适用的人权和社会标准，包括国际劳工组织 (ILO) 的指导方针和标准、联合国大会的《世界人权宣言》(UDHR) 和《欧洲人权公约》(ECHR)。这也包括获得公平报酬的权利，这是基于适用的法律法规和各自国家的劳动力市场。

### 4.4 对员工的行为

作为一家国际化公司，我们深知自己对员工和社会的社会责任。我们尊重和重视文化、社会、政治、法律和民族差异，促进多样性和包容性。我们实行并要求一种合作与信任的企业文化。我们鼓励员工通过他们自己的创新想法和机会来展示企业家的行动，帮助塑造公司的未来。

我们的目标是通过平等的机会，特别是女性在管理岗位上的比例，促进员工队伍的多样性。

我们尊重每个人的个人尊严、隐私和个人权利。我们不容忍基于性别、年龄、社会出身、肤色、国籍、宗

教或政治信仰、性取向或残疾的任何形式的歧视或劣势。

我们尊重、公平和欣赏每一个人。任何形式的欺凌、骚扰和歧视都直接违反了我们的价值观，在 DEKRA 没有立足之地。

### DEKRA 提倡多样性和宽容。多样性是我们成功的关键！

这和其他主题都在我们的 [DEKRA social standards](#) 中有所阐述。

### 4.5 与员工代表合作

作为我们社会责任的一部分，我们促进与员工代表及工会的信任，促进互相尊重的合作。在这方面，我们保护双方的利益，力求达到公平的平衡。我们的责任包括尊重结社自由和集体谈判的权利。

### 4.6 志愿服务

志愿服务对整个社会都很重要，可以增强社会凝聚力。我们鼓励员工自愿参加社会、慈善、社会或政治民主活动，并确保他们在这些活动中得到必要的支持。

# 5. 我们在商业关系中的责任

## 5.1 诚信

### 诚信和利益冲突

独立、信任和诚信构成了我们商业模式的基础，也是我们声誉的基础。我们以诚信行事。因此，我们在任何时候都避免利益冲突，对我们来说，重要的是确保我们的员工认识到这种冲突，并避免在他们的工作职责中采取任何可能产生忠诚冲突的行动。

利益冲突可能随时发生，例如，如果我们的一名员工的私人利益与 DEKRA 的利益发生冲突。因此，我们制定了一些明确的规则，特别是：

- **竞业禁止条款：**禁止我们的员工经营与 DEKRA 直接或间接竞争的业务。
- **非上市公司的股份持有：**此外，禁止直接或间接持有与 DEKRA 直接或间接竞争的非上市公司的股份。
- **兼职活动：**进行兼职活动需要事先得到 DEKRA 的同意。如果这些活动影响员工的工作表现、违反官方职责或存在利益冲突的风险，则这些活动可能会被禁止。
- **商业关系/与关联方的互动：**相关员工必须立即向其相关经理披露任何涉及与关联方互动或参与的商业关系。

### 独立性和公正性

独立性和公正性也是我们成功的关键因素。

### 员工应始终避免个人利益与履行官方职责之间的潜在利益冲突。

我们在早期阶段以公开透明的方式处理我们的专业性、独立性或公正性可能受到损害的情况。我们一直致力于避免任何可能危及我们作为一家独立公司地位的冲突或利益冲突。我们独立开展业务活动，我们的决策不受外部影响。因此，如果我们自己的利益、与公司关系密切的关联方和人员的利益与 DEKRA 的利益之间可能产生冲突，我们不会参与决策。

更多信息，请参考我们关于 [Policy on maintaining impartiality](#)。



## 5.2 公平竞争和反垄断法

DEKRA 不允许腐败、违反反垄断法和欺诈。DEKRA 奉行零容忍政策：我们不认为卡特尔协议或腐败行为是获得工作合同的合法方式。任何违规行为都将受到调查，得到相应补救，并可能导致对有关人员的制裁。健康和公平的竞争为我们社会的所有成员带来增长和繁荣。禁止误导、不公平或激进的商业做法对确保自由和公平竞争至关重要。

DEKRA 深知，作为公司间公平竞争的参与者，我们有责任遵守所有适用的竞争法和反垄断法。这些规定特别禁止竞争公司之间限制竞争和滥用支配地位或强大市场地位的协议或安排。DEKRA 尊重其他市场参与者的利益，不参与不利于竞争的活动。

## 5.3 反腐败

腐败是个人滥用受信任的职位，以获取或给予其不应享有的利益。腐败使人们对竞争的真实状况产生错误的印象，从而危害社会。腐败包括“主动贿赂”，即员工向他人提供、承诺或给予利益；以及“被动贿赂”，即员工要求、同意或接受他人的利益。

**DEKRA 绝不容忍腐败行为！**

我们基于我们创新服务的质量和价格来争取订单。员工不得在商业活动中向第三方提供、要求、承诺或授予未经授权的物质或非物质利益——无论是直接还是间接——以换取这些第三方的业务。

DEKRA 实施适当的合规培训，以确保我们的员工遵守反腐败和反垄断法规以及基于这些法规的集团指南。

### 委托外部第三方

我们谨慎选择和监控任何被委托为 DEKRA 履行工作职责或服务的第三方。第三方必须遵守适用的国际和本地法律和法规。

### 与商业伙伴互动的额外规则

特别是，我们的员工应遵守以下规则：

供应商在竞争合同时，不应受到不公平的偏袒或损害。商业伙伴的**邀请、商务招待和礼物**只有在以下条件下才能接受：招待邀请和礼物的内容、场合及价格都适当，并且在这种情况下拒绝这种邀请或礼物是不礼貌的。如果政府官员参与其中，腐败的风险就会增加。这个主题在我们的内部指南中有涉及。与雇员从事商业活动的公司不得执行任何私人合同或订单，如果这样做会产生个人利益。如果该员工对该公司为 DEKRA 提供的工作或服务有或可能有直接或间接的影响，这一点尤其适用。

## 5.4 捐赠和赞助

DEKRA 是一家具有社会责任感的公司，为教育和科学、艺术和文化以及社会事业提供金钱和物质捐赠。这种捐赠或赞助不要求或期望得到任何回报。在任何情况下，不得向可能损害 DEKRA 声誉的个人或组织捐款。

赞助使 DEKRA 能够加强我们公司的正面公众形象。至关重要的一点是，要确保作为赞助者提供的服务与措施的经济目的符合合理比例。我们遵守所有有关捐赠和赞助的法律和内部规定。

## 5.5 政治倡导和标准化投入

DEKRA 是一家全球性公司，因此在国际、欧洲、国家和地区层面的决策者、组织和当局中实施其独立的专业技能。

DEKRA 意识到其在政治宣传方面的责任，并将自己定位为具有社会价值的倡议的建设性伙伴。我们以透明和可理解的方式代表政治倡导。

DEKRA 参与有助于形成政治意见的进程；因此，我们的员工与协会、利益团体、非政府组织和政府进行沟通。在这方面，我们也始终坚持透明开放的原则。我们积极参与指导方针和标准的制定。在这样做的过

程中，我们确保不给予个别参与者特定的优势，不为潜在竞争者设置市场准入壁垒、其他限制及竞争障碍，DEKRA 以共同利益和普遍利益为导向。

## 5.6 会计、税务和海关规定

我们明确承担负责任且正确的会计和开票义务。我们保证严格遵守法律法规，从而在我们的客户、商业伙伴和公众中建立信任。

我们所有的会计记录都是依法编制的，即通过真实、正确、准时和精确的方式进行。

我们遵守所有适用的税务义务和海关法规。

## 5.7 出口规定和禁运

出口规定适用于从德国、欧盟或第三国（再）出口产品（货物和服务），这些产品可以用于商业和军事目的，以及在各自国家内运输此类产品。DEKRA 确保严格遵守适用的出口控制和禁运限制。

## 5.8 禁止洗钱和资助恐怖主义

我们遵守所有旨在打击洗钱和资助恐怖主义的适用国际和国内法律。

# 6. 我们处理信息时的责任

## 6.1 数据保护

个人资料的收集、处理或使用，仅限为特定、明确和合法的目的所必需的范围。我们致力于采用高标准的数据质量和技术保护措施，以防止未经授权的访问，并遵守所有适用的法规。对资料当事人而言，资料的使用是透明的；DEKRA 将维护其在任何时候获得信息、更正以及在必要时反对、阻止和删除此类数据的权利。

在这方面，[DEKRA group data protection policy](#) 适用。

## 6.2 数据安全

数据的安全和保护对 DEKRA 至关重要。因此，我们实施了所有可用的技术和组织措施来保护公司数据以及我们的客户、商业伙伴和员工的数据，防止未经授权和不合理的使用、损坏、丢失和不合理的访问。

## 6.3 知识产权保护和商业和贸易秘密的处理

作为检测、检验和认证 (TIC) 行业的领头羊，我们拥有广泛的专业知识，并拥有众多专利和商标。我们遵守有关商业和商业秘密的相关法律和内部规则，以保护这些专业知识、专利和商标。我们还严格保密从客户或商业伙伴处收到的任何商业和贸易秘密。未经授权披露或使用这些信息可能会造成重大损害，因此任何违规行为都将受到相应的惩罚。

## 6.4 AI 的使用

我们是使用人工智能 (AI) 的先驱。我们测试和认证 AI 产品和组件。我们遵守适用的法律和特定行业的规范和标准，以确保在任何时候安全可靠地使用 AI。

## 6.5 获取信息

我们的员工禁止使用官方资源检索或披露煽动种族仇恨、美化暴力或其他刑事犯罪或包含违反各自文化背景的性侵犯内容的信息。





DEKRA 有一个愿景：  
我们将成为全球安全和  
可持续世界的合作伙伴！

## 7. 我们在公共领域的责任

我们非常重视通过外部通信传输的信息的准确性和完整性，并以负责任的方式发布和传达此类信息。在 DEKRA，我们实行“一种声音”的沟通政策，确保企业沟通始终标准化和全面。

我们不发布机密或专有的商业信息。我们的员工在私人领域使用社交媒体时也必须遵守这一政策。不得在社交媒体上发表任何可能损害 DEKRA 声誉的言论。

关于正确使用社交媒体的更多信息，可在沟通和品牌管理部门提供的 [media guidelines](#) 中找到。

# 8. 关于违规行为的政策和报告违规的机会

## 8.1 违规行为

违反任何法律、监管标准和公司内部准则都可能对公司的形象和声誉造成相当大的损害，我们将面临刑法、经济处罚甚至暂停或撤销认证的风险。此外，根据违规行为的不同，相关员工可能面临劳动法、民法和/或刑法的后果。因此，违规行为将受到公司管理层和/或负责经理的处罚。必须在早期阶段发现潜在的不当行为，以防止违反规则并避免对 DEKRA 或 DEKRA 员工造成损害。我们的《合规指引》为员工的行为建立了强制性的基础。我们将立即调查任何违反本守则或任何其他内部法规和法律的行为。

## 8.2 举报和 DEKRA 举报系统

DEKRA 明确鼓励所有员工立即报告任何潜在的法律违规行为和/或违反本《合规指引》或任何其他内部指南和/或标准和外部规章的原则。员工提交此类报告不会遭受任何不利后果。

可通过多种报告渠道：

- 向相关经理报告
- 通过我们的 [DEKRA whistleblower system](#) 报告
- 发送电子邮件至 [compliance-report@dekra.com](mailto:compliance-report@dekra.com)

- 通过（邮寄）信件报告
- 通过电话报告
- 或亲自向负责的合规官员报告。

员工可以设置邮箱，通过 DEKRA 举报人系统提交报告，以保证与合规办公室的匿名通信，严格保密，完全匿名。

在任何情况下，DEKRA 保证完全保密，并根据善意提交的信息有效保护不受歧视。

我们恳请举报门户仅用于举报违反法律、指导方针或我们的《合规指引》的行为，而不应用作对产品或保证进行一般投诉或查询的渠道。

我们的DEKRA举报系统的链接可以在 DEKRA 首页的“合规”部分找到，或者在员工平台的内网上找到：内部服务 → 法律、合规、数据保护和保险 → 合规 → 举报系统。