



商业行为准则和 Company 管理方法

索爾思光電有限公司(“SP”)
2011年1月1日

目的和范围

索爾思光電有限公司(“SP”)自1988年成立以來，一直堅持我們所有的員工要在業務中，包括與客戶、合夥人、員工以及投資者的交往中代表SP保持最高的正直度。

我們的商業行為準則和公司管理方法中的規定是與個人及同級人員的責任以及對我們的員工、客戶、股東、公眾及其它投資人的責任有關的。它包括：

- 提升誠實和倫理行為，包括對個人和職業關係的實際上或表面上的利益衝突進行符合倫理的處理，
- 提升在SP公司要求歸檔的定期報告中的完整、公平、準確、及時和易懂的公開行為，
- 提升對適用的政府規章制度的遵守，
- 為董事、管理人員和員工提供指導，幫助他們認識到與倫理相關的事件並對其進行處理，
- 為舉報不符合倫理的行為提供相關機制，並
- 幫助形成關於誠實和責任的文化。

我們希望我們所有的董事、管理人員和員工始終遵守這份準則中的規定。員工如違反該準則，最嚴重將會遭到解雇的處罰，還有可能遭到法律起訴。

商业行为规范

這些規範與一些日常行為有關，這些行為對我們的業務以及保持SP公司良好的名聲和信譽特別重要。遵守這些規範對我們的成功是十分關鍵的，能激發我們的員工、客戶、股東、公眾及其他投資者的信任和信心。

正直是並且將一直是我們公司關係的基礎。每名員工和董事都應該始終以最高的誠實度、準確度以及正直度來行事。

公司團隊的每一份子以及我們中的每一個人都值得他人給予的尊嚴和尊重。另外，每一名員工都應該對他或她自己的行為負責。沒有人有權利讓另一名員工違反我們的商業行為準則，因為它適用於員工或經理本人以及由他或她管理的其他人，任何試圖引導或影響他人違反準則的行為都是不可接受的。

經理更是要為其他員工樹立榜樣，應經常負責指導其他人的行為。我們要求包括經理的所有的員工知道並理解該商業行為準則，因為它適用於員工或經理本人以及由他或她管理的其他人。

我們相信，暗含了我們在SP公司開展業務的方法的基本原則是很好的一種判斷。理解我們的法律和倫理因素能提升這種判斷力。我們負責始終關注所有的法律相關資訊，並在我們的全球業務中，遵守所有的適用法律和法規。我們對我們開展業務的社區以及與之進行業務往來的客戶都負有同樣的責任。對於SP公司的每一個人來說，這意味著遵循法律的精神，並且，即使法律沒有明確規定，也要做正確的、符合倫理的事。

這份準則概述了我們已經接受的法律和倫理行為準則的大致原則。它不是員工在業務過程中可能面臨的法律或倫理問題的一個完整清單。此外，在特定情況下，所在國家的法律也許與此準則不同。全球的員工都必須遵守所在國家所有的法律以及他們開展SP公司業務的領域內的本公司的商業行為政策。

我們也許時不時地取消這些規範的某些條款。對執行官或董事取消這些規範的人也許只能是代表該責任的董事會或董事會委員會，取消的結果必須在與適用法一致的基礎上迅速公開。

符合伦理的商业行为

我們不會通過非法的或不符合倫理的行為來尋求競爭優勢。每一名員工或董事應該為公平地對待我們的客戶、服務者、供應商、競爭者、顧客以及其他員工和董事而努力。任何員工或董事都不可以利用如篡改、隱瞞、濫用秘密資訊、歪曲重要事實或任何不正當交易行為這樣的不正當手段對待他人。

利益冲突

員工在SP公司工作時，做出或參與商業決定和行動必須以整個公司的最大利益為基礎，而不是以個人關係或利益為基礎。利益衝突可能損害到員工的商業倫理。員工必須有很好的判斷力，從而避免可能對SP公司或其業務有負面影響的利益衝突。

員工和董事應該避免這樣的情況：他們的個人利益、投資或社交可能與他們代表我們公司運用良好判斷力的能力相衝突，或者與我們的最大利益不一致或相反。利益衝突可能直接出自員工、董事或家庭關係。利益衝突同樣也可能起因于員工或董事、或他/她的家人因他/她在我們公司的職位的關係，得到不應當的個人利益。員工和董事必須向我們通報任何可能涉及到不合適或不正當的利益衝突的情況，而這些衝突會影響到他們個人、其他員工或我們的業務夥伴。

公司機會。當有機會時，員工和董事有提高我們的合法商業利益的責任。員工和董事被禁止為自己

(或為第三方)取得通過使用公司物資、資訊或職位而發現的商業機會，除非我們已經提供了這個機會並且符合條件的高管人員或董事已經通過書面代表公司放棄了這個機會。更普遍的情況是，員工和董事被禁止使用公司物資、信息或職位取得個人利益或與公司競爭。

有時員工或董事的利益和公司的利益之間的界限很難界定，有時這兩類利益都源自於一定的活動。對於員工和董事來說，唯一的審慎的行為過程就是保證符合條件的高管人員事先批准任何不單單只是為了公司利益而使用公司物資或服務的行為。

不良影響——禮品和款待。員工和董事不能主動提出、提供、索要或接受賄賂、回扣、非法政治贊助或其他不正當的給予，我們不會姑息我們的員工做出的任何這樣的行為。對於任何尋求與我們建立商業關係的組織或個人，員工或董事絕不能接受、主動提出或索要他們的禮品、重酬、過分的或奢侈的款待、或者其他類似的酬謝。有了這些指導方針，員工和董事必須運用常識和良好的判斷力來避免不良行為的產生。

董事會成員身份。我們鼓勵我們的員工在公司董事會擔任董事。任何想要成為董事會成員的員工必須得到我們的首席行政官的預先書面批准。

机密和專屬信息

保護機密和專屬資訊對我們的成功來說是至關重要的。員工或董事都不能透露或洩漏任何此類資訊，除非在平常履行日常職責的過程中需要這樣做，且在沒有合法委託的情況下必須告知相關高官人員並由其批准。此外，機密和專屬資訊包括任何與公司相關的非公開信息，包括我們的業務、產品、以及財務狀況、結果或前景，還包括第三方提供的並被要求保持機密且只能用於其所屬的業務的非公開信息。

每個員工都被要求簽訂一份機密和保密協定，保證他或她不會在公司以外洩漏公司機密或專屬資訊或者材料。另外，它表明在我公司工作期間創造的方案、發明、產品和過程屬於我公司。

负责财务报告的员工的特别的伦理义务

如果董事會決定讓公司上市，那麼，**SP**公司在證券交易管理委員會的檔案的準確性和及時性就至關重要。某些員工可能要被要求提供資訊以確保我們的上市報告是完整、公正、易懂的，這要視員工在**SP**公司的職位而定。我們希望我們的人事部門嚴肅地對待這個責任，為與我們的上市要求相關的詢問提供迅速、準確的答案。

我們公司的財務部門應該對**SP**公司內外的投資者負責，並對通過組織促進正直度有著特殊的責任。我們的首席執行官和公司財務部門人事扮演著特殊的角色，他們在自身遵守這些規章的同時，也要保證整個公司上下都存在著這種文化，從而確保公正、及時地報告**SP**公司的財務結果和狀況。

由於這種特殊的角色，首席行政官和我公司財務部門的所有成員都要遵守以下的財務管理人員倫理準則，並且，在接受了商業行為準則的基礎上，每個人都同意他/她要：

- 行事誠實正直，避免實際上或表面上個人與職業關係的利益上的衝突。
- 提供準確、完整、客觀、切題、及時、易懂的資訊以確保**SP**公司在政府機關和其他公共傳播機構存檔的或向其提交的報告和文件是完整、公正、准且、及時、易懂的。
- 遵守聯邦、州級、區級和地方政府以及其他有資格的私人 and 公共管理機構的規章制度。

- 行事時要真誠、負責、慎重、運用能力、勤勉，不能歪曲重要事實或加入個人判斷。
- 尊重在工作過程中得到的資訊的機密性，除非是被授權將其公開或是有相關法律義務。
- 共用知識，保持對投資人的需求來說重要且相關的技能。
- 在工作環境和社區中作為同級人中負責任的工作夥伴，積極主動地提升符合倫理的行為並成為符合倫理行事的典範。
- 對所有雇用的或委託的資產和資源要負責任地使用和控制。
- 迅速向相關高管人員以及/或審計委員會的主席舉報被認為是違反法律或商業倫理或者商業行為準則的任何條款的行為，這種行為包括任何很有可能產生衝突的交易或關係。

違反財務管理人員倫理準則的行為包括沒有舉報其他人的潛在違規行為，這會被視作一項嚴重的違紀事件，可能會導致與人事有關的處罰，包括解雇。對任何誠實舉報違反此準則行為的員工進行打擊是違反我們的政策的。

舉報以及符合程序

任何員工或董事如果知道或相信我們的其他任何員工或代表參與過或正在參與違反適用法或這些規範的與公司相關的行動，應將此資訊舉報給我們的首席行政官或者相關的高管人員。你可以公開或匿名舉報這些行為，不必害怕遭到打擊。我們不會處罰、歧視或打擊任何舉報此類行為的員工，除非已經確定舉報內容是假資訊，或者舉報人在與此行為為相關的任何調查或詢問中給予過合作。

如果我們的首席財務官收到了有關聲稱的違規行為的資訊，他或她應該適當地：**(a)**評估此資訊，**(b)**如果聲稱的違規行為牽涉到執行官或董事，要通知違規行為發生的董事會，**(c)**決定進行非正式詢問或正式調查是否必要，如果有必要，就開始進行這樣的詢問或調查，並且**(d)**如果聲稱的違規行為牽涉到執行官或董事，將任何此類詢問或調查結果連同關於事件處置辦法的建議一起上報給董事會以採取行動。員工、管理人員以及董事應該完全配合我們的任何關於聲稱的違規行為的詢問或調查。如果沒有配合這些詢問或調查，就可能遭到懲罰，最嚴重可遭到解雇。

如果在聲稱的違規行為中牽涉到執行官或董事以外的任何人，我們的首席財務官就應該決定違規行為是否存在，如果存在，就要決定對此人採取何種懲罰措施。如果在聲稱的違規行為中牽涉到執行官或董事，董事會就應該決定違規行為是否存在，如果存在，就要決定對該執行官或董事採取何種懲罰措施。

如果沒有遵守這些規範中概述的內容，就會遭到懲罰，懲罰措施包括但不僅限於譴責、警告、留任察看或無薪水的停職、降級、降薪、解雇和賠款。對於某些違規行為，我們可能需要將事件報告給相關政府或管理權威機構以進行調查或起訴。另外，任何指導或批准任何違規行為或者知道此行為而沒有立即舉報的管理者也會遭到懲罰，最嚴重可遭到解雇。

会计投诉

我們的政策的作用是遵守所有適用於公司的財務報告和會計制度。任何對有問題的會計或審計行為有疑慮或想投訴的員工或董事如果不想讓人知道，可以向董事會的審計委員會以書面形式秘密地匿名提交這些疑慮或投訴，而根據適用法律、法規和法律程式而來的職責，審計委員會將會秘密地處理這些資訊。這些資訊可能會通過我們的內部舉報熱線傳達給審計委員會的主席。

審計委員會的主席將會評估其收到的疑慮或投訴資訊的價值，如果它認為瞭解疑慮或投訴的事實是必需的或恰當的，那麼它就要為接下來的行動授權。我們不會處罰、歧視或打擊任何舉報此類行為的員工，除非已經確定舉報內容是假資訊。

法律、法規和政府相关活动

作為一個總部在美國的國際公司，**SP**受到美國及美國以外的法律法規的約束。違反公司依從的法律法規不僅是不符合倫理的，也會給公司帶來罰款、懲罰和名聲損害的巨大風險。每個員工都必須遵守適用的法律、規章和公司政策。員工需要遵守法規的特定領域包括：

- 反托拉斯

- 內幕交易

- 反腐敗

- 使用第三方擁有版權的材料

- 出口、複出口和轉移政策

- 遵守海關有關國際運輸的規定

- 隱私

反托拉斯

美國經濟體以及我們在其中進行業務的大多數國家的經濟體是基於自由競爭市場原則的。為了確保該原則在市場中的應用，大多數國家都有法律來禁止某些可能抑制有效競爭的商業行為。反托拉斯法律是廣泛而深遠的。它們涉及到並實際影響到了我們經營的所有方面。我們完全接受所有的反托拉斯法律，並避免任何可能出現的根據那些法律可判斷出的有問題的苗頭。每個員工都應該在工作時將這些東西牢牢記住，因為違法的懲罰對**SP**公司及個人來說都是十分嚴重的。不管是被稱作的托拉斯、競爭，還是自由貿易法律，制定規章的目的還是為了使市場保持繁榮並充滿競爭。

內幕交易

如果**SP**公司選擇上市，我們將遵守內幕交易法律。**SP**公司的政策規定，如果某員工知道與**SP**公司或我們的業務相關的重要的非公開消息，那麼該員工、該員工的家人或者由該員工或他/她的家人

控制的其他實體也許就不能買賣SP公司的有效證券，或者不能參與到其他行動中以利用該消息或向他人傳達此消息。該政策同時也適用於買賣其他公司的有價證券，包括我們的顧客、供應商、銷售商或其他商業夥伴，前提是該員工憑藉他或她在SP公司的職位得到了與那個公司相關的重要的非公開消息。

由於單獨的原因，交易也許是必需的且合法的，包括緊急開銷以及員工在知道重要資訊之前計畫的交易，但這並不是免責條款。即使是有不正當交易的苗頭出現，都必須避免，以防SP公司或其他個體交易者有遭到起訴的危險。

除了有義務制止在得到重要的非公開消息後進行的交易外，員工還被禁止“施惠”於他人。非法施惠包括員工在試圖幫助朋友或家人獲利或避免損失的情況下將消息告訴朋友或家人。除了被看做是一種形式的內幕交易外，施惠當然也嚴重損害了公司的機密性。

更多關於員工和董事進行SP有價證券交易的詳細規定會在索爾思光電內幕交易政策中詳釋。

反腐敗

我們要求我們所有的官員、雇員、顧問、代理人、分銷商、轉售商或者任何代表我們運營的任何個人和實體完全遵守所有的反腐敗法律，包括《海外反腐敗法》（簡稱“FCPA”）。FCPA有關反賄賂和腐敗支付的條款規定，出於以下目的而向任何外國官員、外國政黨、候選人或者官員提供腐敗、支付、保證支付或者授權支付任何錢財、禮物或者任何有價物品都是非法的。這些目的包括（1）影響外國政府或機構以官方身份所從事的任何行為或者不作為；或者（2）引誘外國官員或者政黨來使用影響力來影響外國政府或者機構的決定，從而為任何人獲取或者保留業務，或者把業務交給任何人。FCPA所規定的“外國官員”不僅包括外國政府的直接雇員（例如政府部長、當地市長或者海關官員），而且還包括國有或者國家控制的公司的雇員（例如國有電話公司的雇員），以及國際組織的雇員（例如世界銀行）。

如果出於任何上述的非法目的而向外國官員、外國政黨或者候選人提供、給予或者保證任何金錢或者禮品，那麼，向美國人或者外國人支付或者提供、保證或者授權支付都是遭到禁止的。

美國或者外國的所有SP雇員都有責任遵守FCPA以及確保遵守FCPA的程式。所有的經理人員和監督人員都應該監督持續遵守FCPA來確保遵守SP的最高的道德、倫理和職業標準。請參閱反腐敗政策以瞭解更多的資訊。

使用第三方擁有版權的材料

雇員有時需要使用第三方擁有版權的材料來履行其工作。在使用第三方的這些材料之前，除非我們擁有材料的版權，必須要得到版權所有人適當的授權。包含第三方材料的最終產品無論用於個人使用還是SP內部使用或者其他目的都需要這樣的授權。這是我們的政策，而且除非在提議使用前得到版權所有人的書面批准，否則，任何雇員在開發SP產品、促銷材料或者書面通信（例如手冊和演示等）複製、掃描、電子化、廣播或者修改第三方擁有版權的材料都可能是非法的。不當使用有可能讓SP以及相關的個人因侵犯版權而捲入可能的民事和刑事訴訟之中。雇員使用我們的設施用來製造或者分派未經授權的第三方擁有版權的材料用於個人使用或者他人使用是違反我們的政策的。

出口、複出口和轉移政策

設計、開發和生產技術。出口設計、開發和生產技術要受到國家安全、外交政策以及反恐怖主義法律和法規的管制。

雇員在向沒有批准全球武器不擴散條約的國家或者國民提供設計、開發或者生產技術之前，必須得

到首席執行官或者公司合規官員的書面批准。非披露協議並不構成書面授權來轉移設計、開發或者生產技術。

除了密碼技術以外已經公開的技術可以向所有的沒有受到聯合國制裁或者禁運的外國國民和國家出口。

產品和技術。在任何情況下，雇員或者代理人均不得在未經首席執行官或者公司合規官員書面批准的情況下受到禁運或者制裁的國家行銷、銷售產品或者技術以及提供維修。

舉報違規和可疑活動。雇員如果知道或者有理由相信任何一方（例如合夥人、用戶以及雇員等）已經或者打算違反美國或者當地國家法律和法規，那麼，就應該聯絡首席執行官或者公司合規官員。

遵守海關有關國際運輸的規定

我們的政策是完全遵守我們開展業務的所有國家的海關法律、法規以及政策。對所有的國際發運都要求發運單據上海關資訊是準確的。雇員不得在批准的自動運輸系統或者非生產運輸工具以外製作運輸單據。

隱私

我們為收集、使用和披露個人資料制訂了指南。我們所有的收集、使用或者分派個人資料的業務、活動和職能都必須遵守這一政策。而且，所有的電子和物理資源，無論是否為SP擁有或者租用，以及在它們上面儲存或者轉移的短信、檔、資料、軟體或者其他資訊都是SP的財產，將來所有時候也是如此。SP保留檢查這些物品的權利。

確認

我已經收到並且閱讀了公司的商業行為規範以及所附的公司管治副本。我理解政策所包含的資訊並且將會予以遵守。我業已同我的上司或者人力資源部門討論有關這一政策的任何問題。

姓名： _____

雇員身份編號： _____

職務： _____

部門： _____

簽名： _____

日期： _____