



## 首席执行官致词

亲爱的 ForeScout 员工、管理人員和董事：

随附的是我们的《商业行为与道德守则》（下称《守则》）。《守则》重申了我们以符合道德的方式开展业务并遵守适用法律、条例和法规的承诺。

ForeScout Technologies, Inc.（下称“ForeScout”）的声誉和持续成功取决于所有员工（包括临时员工和承包商）、管理人員和董事（统称或单称“代表”）的行为。作为 ForeScout 良好声誉的维护者，每一位代表都有责任确保自己的行为遵守和推行《守则》中的规定及其道德行为精神。您遵守这些道德原则是我们未来成功的基础。

《守则》无法为所有问题提供确定的答案。因此，我们希望各代表运用合理的判断确定某种行为是否符合我们的道德标准，并在适当时寻求指导。您的主管通常可为您在日常事务中提供周到、实用的指导。此外，我们已委任总法律顾问为企业合规官（下称“合规官”）。您可随时向合规官提问或寻求指导。

请仔细阅读《守则》。如对《守则》有任何疑问，请联系您的主管或合规官。阅读并理解《守则》后，请签署随附的确认书并交给合规官。以后您可能需要定期以书面形式确认您已遵守《守则》。

我将这些原则和政策托付给您。请时刻注意遵守它们。

此致

Michael DeCesare  
总裁兼首席执行官

2017 年 10 月 27 日生效

## I. 目的和范围

ForeScout Technologies, Inc.（连同其子公司）（下称“ForeScout”）董事会（下称“董事会”）制定了此《商业行为与道德守则》（下称《守则》），以帮助 ForeScout 的董事、管理人员和员工（统称或单称“代表”）在开展 ForeScout 的业务和履行日常职责时做出符合道德和合法的决策。就本《守则》而言，ForeScout 的临时员工和承包商也被视为代表。

本《守则》由 ForeScout 董事会负责管理，并且董事会已授权董事会审计委员会负责监督。董事会已委任我们的总法律顾问为 ForeScout 的企业合规官（下称“合规官”），合规官负责本守则的日常管理和解释。

ForeScout 希望其代表在开展 ForeScout 的业务时能够运用合理的判断。ForeScout 鼓励其代表时常查阅本《守则》，以确保他们依照本《守则》的规定和精神行事。代表还应将本《守则》和相关政策分发给 ForeScout 的代理商和其他代表，包括转销商、经销商和顾问，以确保他们在代表 ForeScout 开展业务时遵守其中的政策和原则。如果您对本《守则》有任何问题或顾虑，ForeScout 鼓励您联系您的主管（如果适用），或者，如果您觉得这样做不方便，您可联系本《守则》中提到的合规官。

另外，如果您是在 ForeScout 财务部工作的代表，您还应遵守《财务道德准则》，详见本《守则》随附的附录 A。

每位代表通常对 ForeScout 负有其他法律和合同义务。本《守则》并未打算减少或限制您对 ForeScout 的其他义务。相反，本《守则》中的标准应被视为是 ForeScout 希望其代表在开展业务时应遵守的**最低标准**。



## II. 行为标准

### A. 概述

ForeScout 明白，本《守则》无法包含您以符合道德和合法方式开展 ForeScout 业务时可能遭遇到的每种情形或每种顾虑的答案；但您可以遵循的一条规则是，试想当您的潜在行动或交易被公开时您是否感到适宜，如果答案是否定的，那么您就应该从以下方面重新审视它们。

### B. 利益冲突

在代表的个人利益和 ForeScout 的利益出现抵触时，即会出现“利益冲突”。利益冲突可能在许多情况下出现。利益冲突可能以实际、潜在或可察觉的形式出现。例如，当代表所采取的行动或拥有的外部利益、责任或义务可能使其难以从 ForeScout 的最佳利益出发客观和/或有效地履行职责时，便会出现利益冲突。当代表或其直系亲属因代表在 ForeScout 的职位而获得某些个人利益（无论是否不当）时，也可能出现利益冲突。每个人的情况不同，在评估自己的情况时，代表将不得不考虑许多因素。

出于 ForeScout 政策方面的原因，利益冲突通常是被禁止的。作为代表，您应避免制造让您的行动或忠诚度在个人与 ForeScout 利益之间、或 ForeScout 与其他实体或个人的利益之间产生分歧的情况。仅仅与外部公司产生关系不会被默认禁止。例如，ForeScout 另外还遵循一个独立的关联方交易政策，该政策规定尽管存在某些特定关系，但还是允许参加特定的活动。但是，利益冲突并不总是明确的，因此您有疑问时应咨询上一级管理层、合规官或审计委员会。任何得知实际、潜在或可察觉的利益冲突的代表应按照以下程序提请 ForeScout 内部的适当人员注意此事：

1. 对于首席执行官、合规官和董事以外的代表
  - a. 如果您不属于首席执行官的直接下属，则禁止在未经过合规官的批准或合规官未与您的经理磋商的情况下，进行或建立任何涉及实际、潜在或可察觉的利益冲突的任何交易和关系。
  - b. 如果您属于首席执行官的直接下属（合规官或其他同为董事会成员的管理人员除外），禁止在未经过首席执行官和合规官的批准的情况下，进行或建立任何涉及实际、潜在或可察觉的利益冲突的交易和关系。
2. 对于首席执行官、合规官和董事
  - a. 如果您是首席执行官，并且打算进行或建立任何可能会引起实际、潜在或可察觉的利益冲突的交易或关系，您必须及时将提案提交至合规官以供批准。



如果合规官认为自己无法批准该提案，则合规官应该将该提案转交至董事会或审计委员进行审核。如果该提案获得了董事会或审计委员的批准，该首席执行官则可以继续建立关系或开展交易。

- b. 如果您是合规官，并且打算建立或开展可能会引起实际、潜在或可察觉的利益冲突的任何交易或关系，您必须及时将提案提交至首席执行官以供批准。如果首席执行官认为自己无法批准该提案，则首席执行官应该将该提案转交至董事会或审计委员进行审核。如果该提案获得了董事会或审计委员的批准，该合规官则可以继续建立关系或开展交易。
- c. 如果您是董事会的董事，并且打算建立或开展可能会引起实际、潜在或可察觉的利益冲突的任何关系或交易，您必须及时将提案提交至合规官，然后由合规官将该提案提交给董事会或审计委员会进行审核。所牵涉到的董事也必须回避董事会或审计委员关于引起实际、潜在或可察觉的冲突的事项的任何审议或决定。如果该提案获得了董事会或审计委员的批准，该董事则可以继续建立关系或开展交易。

尽管如此，如果某项计划的交易或关系根据 ForeScout 的相关交易政策获得批准，则该批准应构成用于本 B 部分目的的批准。

### **C. 外部董事**

在代表计划加入营利或非营利组织董事会的所有情形下，即使该代表不会得到报酬，其加入也必须与合规官进行磋商。与代表的经理磋商后，合规官将根据 ForeScout 的政策和程序对该董事一职进行审查。在任何情况下，此项授权均未允许代表担任 ForeScout 竞争对手的董事。

本款中的规定不适用于非 ForeScout 员工的董事。

### **D. 遵守法律、条例和法规**

ForeScout 旨在依照适用的法律、条例和法规开展业务。代表在开展 ForeScout 的业务或履行其在 ForeScout 的日常职责时不得从事任何非法活动，也不得指示他人这样做。

### **E. 遵守 ForeScout 的其他政策**

作为一名代表，您可能需要遵守 ForeScout 的其他政策。本《守则》并未打算减少或限制 ForeScout 政策的适用范围。例如 ForeScout 的费用报销政策、可接受使用政策和信息安全管理政策。所有代表除了遵循本《守则》以外，还必须遵循 ForeScout 的所有其他政策，不管本《守则》中是否提到了这些政策。



## F. 保护和合理利用 ForeScout 的资产

ForeScout 的资产包括其知识产权、ForeScout 设备、物理服务器和通讯设施。丢失、盗窃和滥用 ForeScout 的资产对 ForeScout 的业务和盈利能力具有直接影响。代表应保护交托给他们的 ForeScout 的资产，并应保护 ForeScout 的一般资产。代表也应采取措施确保 ForeScout 的资产仅用于合法的商业目的。

## G. 不贷款给董事或管理人员

ForeScout 不可通过个人贷款的形式为其任何董事或管理人员延长或维持信贷，以安排信贷延期或续延信贷。任何有关向董事或管理人员的贷款是否违反本政策的问题，应直接呈报合规官。

## H. 企业商机

当有机会为 ForeScout 推进合法商业利益时，代表有责任这样做。所有代表禁止：

- a. 将通过 ForeScout 的财产或信息或者因在 ForeScout 任职而发现的商机转给自己或他人，除非此商机最先提供给 ForeScout 并被 ForeScout 拒绝；
- b. 利用 ForeScout 的财产、信息或其职位获取不正当的个人利益；或
- c. 与 ForeScout 进行不公平的竞争。

## I. 机密

在 ForeScout 业务中产生和收集的机密信息在其业务、发展前景和竞争能力方面起着重要作用。“机密信息”包括若披露可能被竞争对手使用或对 ForeScout 或其客户有害的所有非公开信息。代表不得透露或分发 ForeScout 的机密信息，除非该项披露行为是由 ForeScout 授权或适用的法律、条例、法规或适用的法律程序所要求。代表仅可将机密信息用于合法的公司目的。代表若不再受雇于 ForeScout 或不再以 ForeScout 代表身份提供服务时，必须将所持有的全部 ForeScout 机密信息和专有信息归还给 ForeScout。您加入 ForeScout 时所签订的保密协议中列入了有关使用和处理机密信息的其他限制。

## J. 公平交易

与竞争对手开展激烈但合法的竞争以及与客户和供应商建立有利但公平的业务关系是公司取得长期成功的其中一部分基础。非法和不道德的行为虽然可能会带来短期收益，但可能会损害公司的声誉和长远业务前景。因此，ForeScout 的政策是，代表必须代表 ForeScout 在所有业务交易中努力以道德和合法的方式与 ForeScout 客户、供应商、竞争对手以及员工进行业务往来。代表不得通过滥用特许或机密信息或通过不当操纵、隐瞒或



歪曲重要事实，来代表 ForeScout 在业务往来中取得对另一方的不公平优势。这包括对您加入 ForeScout 之前可能从第三方或前雇主收到的机密信息进行保护的义务。

## **K. 与客户和供应商的关系**

代表必须按照为 ForeScout 的客户创造价值和有利于建立信任关系的方式行事。ForeScout 和其代表在发展客户关系的过程中建立起了重要的商誉。这样的商誉是 ForeScout 最重要的资产之一，代表必须采取行动，维护和提高 ForeScout 的声誉。此外，代表必须创建一个有利于激励 ForeScout 供应商与本公司合作的环境。因此，代表必须审慎建立与供应商的关系，包括以合法和符合道德的方式对待供应商，不得基于受法律保护的特性歧视供应商，并根据需要、质量、服务、价格和条件及条款选择供应商。

## **L. 记录的准确性**

ForeScout 的账簿、记录和财务报表的所有材料方面的完整性、可靠性和准确性，对 ForeScout 的未来持续取得业务成功至关重要。代表不得使 ForeScout 达成有意以欺骗或非法方式存档或记录的交易。此外，代表不得为 ForeScout 达成的任何交易创建虚假或伪造的文件或账面记录。同样，对会计和财务报告事项负有责任的代表，有责任在 ForeScout 的账簿和记录上准确地记录所有资金、资产和交易。

## **M. 内幕交易**

内幕交易是一种犯罪行为。拥有重大非公开信息的任何代表从获得此信息时起不得买卖 ForeScout 的证券（或建议他人买卖），除非此信息对公众进行了充分的披露。任何人在拥有重大非公开信息的情况下故意买卖 ForeScout 证券或为他人提供信息，将受到相应的纪律处分，包括终止雇用合同。代表还受 ForeScout 的内幕交易政策条款约束，这些条款将在 ForeScout 完成首次公开募股后生效。

如果您对买卖 ForeScout 证券的资格有任何疑问，请联系合规官。

## **N. 交易其他公司的股票**

在为 ForeScout 工作的过程中获悉与 ForeScout 有业务往来的某一公司或实体（例如，与 ForeScout 洽谈重要交易的客户、供应商或其他方，这些交易包括收购、投资或出售）的重大非公开信息的代表不得买卖该公司的证券，除非该信息公开或不再重要。

如果您对买卖证券的资格有任何疑问，请与合规官联系。



## **O. 政治捐款/馈赠**

在美国、加拿大和其他司法管辖区，企业对政治运动的捐款受到联邦、州、省和地方法律的严格监管。因此，拟使用 ForeScout 资金提供的所有政治捐款必须通过合规官协调并获得合规官批准。未经合规官的批准，代表不得将任何 ForeScout 资金用作任何国家、州、省或当地政府机构的政治候选人或持有人的任何形式的政治捐款。代表可以进行个人捐款，但是不得代表 ForeScout 进行此类捐款。对政治捐款的类似限制在其他国家或地区也可能适用。

如果您对政治捐款或馈赠有任何疑问，请与合规官联系。

## **P. 礼品和招待**

一般情况下，代表不能提供或接受与在 ForeScout 任职相关的礼品或招待，除非该方式符合商业惯例，例如在赠与人在场的情况下提供或接受的符合惯例的合理餐饮和招待。礼品和招待价值不得过高，不得以现金形式提供，不得以易被解读为贿赂或回扣的方式提供，也不得违反任何法律。代表应了解并遵守适用于自己岗位的所有法律、条例和法规。

如果您对给予或接受礼品和招待的资格有任何疑问，请与合规官联系。

## **Q. 向政府官员提供礼品和招待**

向政府雇员赠与有价之物受到严格监管，而且在许多情况下，为法律所禁止。ForeScout 和其代表还必须遵守美国和世界其他国家和地区的联邦、州、省和地方法律，例如，规范接受商业馈赠和招待的美国《反海外腐败法》(FCPA)、《经济合作与发展组织(OECD)反贿赂公约》、英国《反贿赂法》等。ForeScout、代表以及那些代表 ForeScout 的人士禁止直接或间接向政府官员提供、许诺、支付或授权支付利益，以促使该官员违反公职或奖励该官员违反公职的行为，从而使该官员影响政府行为或令 ForeScout 获得业务优势。国家、地方和外国政府可能有关于此类支付的附加条例。

具体来说，根据 FCPA，每个代表均同意代表 ForeScout 保留准确反映支出和支付情况的账簿和记录。代表不得因任何原因伪造或谎报或令他人伪造或谎报 ForeScout 账簿和记录。代表不得提交虚假收据、报销申请单、或费用支付报告，或作出该代表有理由认为可能违反 FCPA 的支付。代表还受 ForeScout 的 FCPA 政策条款约束，这些条款将在 ForeScout 完成首次公开募股后生效。

如果您对与政府进行业务往来有任何疑问，请与合规官联系。

## **R. 反垄断法**



反垄断法旨在保护客户和竞争。这些法律通常禁止 ForeScout：

- a. 与竞争对手就(i)客户销售条款（例如固定产品价格的协议）签订正式或非正式的协议，(2)划分客户（例如你卖给X公司，我卖给Y公司），(3)划分市场（例如你卖给X区，我卖给Y区）达成（正式和非正式）协议；
- b. 与竞争对手约定向其分享竞争敏感信息，例如非公开定价或产品信息；以及
- c. 与分销商/转售商签订协议，限定面向最终用户的最低价格（亦即 ForeScout 不应限制分销商/转售商向最终用户提供折扣）。

代表在与竞争对手沟通时应小心谨慎，因为即便是疑似不妥当的约定都可能会招致政府调查和潜在民事和/或刑事处罚。如果出于一些正当理由（例如合资公司、行业协会和标准设定）与竞争对手合作，所有此类合作应提前与合规官说明。

如果您对与竞争对手、转销商或任何此类各方交换信息的资格有任何疑问，请与合规官联系。

## S. 公开披露

ForeScout 承诺按照美国证券法的要求为其股东提供有关其财务状况和经营业绩的完整准确信息。ForeScout 的政策是，其提交给美国证券交易委员会的报告和文件、其收益信息和类似公开资料中包含公平、及时和可理解的披露。负责相关提交和披露事务的代表，包括 ForeScout 的主要行政、财务和会计人员，必须运用合理的判断并以符合道德的方式诚实客观地履行自己的职责，以确保此披露政策得以履行。ForeScout 的高级管理人员主要负责监督 ForeScout 的公开披露。

代表不得向公司外部披露任何关于 ForeScout 的重要非公开信息（除受我们的保密义务制约并且“需要知道”该信息的人员以外），除非 ForeScout 已向公众披露此类信息。重要的非公开信息只能由首席执行官、首席财务官、总法律顾问、首席沟通官和特定的其他授权发言人按照 ForeScout 外部沟通（公平披露法规）政策进行披露，该政策将在 ForeScout 完成首次公开募股后生效。

未经合规官的事先批准，代表不得超出职务或职权范围发布或作出可能被视为或被解释为归因于 ForeScout 的公开声明。此类声明中必须包含 ForeScout 的标准免责声明，指出相关发布或声明仅代表作者/发言者的意见而非 ForeScout 的意见。

## T. 记录的法定保留

法定保留将暂停 ForeScout 的文件销毁程序，以便在诉讼或政府调查等特殊情况下保存适当的记录。总法律顾问确定哪些类型的公司记录或文件需要进行法定保留，并通知代表其负责的哪些记录需要进行法定保留。在任何情况下，代表均不得销毁、篡改或修改处



于法定保留状况下的记录或证明文件。法定保留将一直有效，直到总法律顾问以书面形式正式解除法定保留状态。

如果您对某文件是否已处于法定保留状态下存有疑问，请联系合规官。

## U. 国际贸易管制

许多国家和地区会对国际贸易交易，例如进口、出口和国际金融交易等实施管制。此外，美国禁止与抵制其友好国家和地区的相关方合作，或禁止与被某些团队或国家和地区列入黑名单的企业合作。ForeScout 的政策是，遵守这些法律和法规，即使这可能会损失某些商业机会。代表应学习和了解美国和国际贸易管制适用于 ForeScout 所进行交易的范围。如需了解更多信息，请查阅 ForeScout 的贸易合规政策。

## V. 营造积极的工作环境

ForeScout 致力于打造一个支持性的工作环境，每个代表都有责任为创建无骚扰、无恐吓、无偏见、无非法歧视的相互尊重的职场文化而努力。ForeScout 是一个提供均等机会的雇主，员工雇用仅以与专业能力直接相关的个人价值和资质为依据。ForeScout 严格禁止基于种族、肤色、宗教、退伍军人身份、国籍、血统、妊娠状况、性别、性别认同或表现、年龄、婚姻状况、精神或身体残疾、医疗状况、性取向或任何其他受法律保护的特性的任何类型的歧视或骚扰。

## W. 弃权及修订

为董事或高管（就本《守则》而言，包括但不限于 ForeScout 的重要行政、财务和会计人员）的利益放弃本《守则》的任何条款将无任何效力，除非 (i) 获得董事会的批准，或若允许，获得董事会委员会的批准，(ii) 若适用，此放弃行为应立即按照 ForeScout 股票交易或报价的证券交易所或系统适用的美国证券法和/或法规及规章（视情况而定）披露给 ForeScout 股东。

其他员工对本《守则》任何条款的放弃可由合规官、董事会或其委员会（若允许）作出。

ForeScout 承诺持续审查和更新其政策和程序。董事会或审计委员会可随时并且在事先通知的情况下修改本《守则》。可能会为符合州或联邦法规要求和/或适应组织变化等原因而需要进行修改。对本《守则》的所有修订必须由董事会或审计委员会批准，（如



适用) 必须及时按照 ForeScout 股票交易或报价的证券交易所或系统适用的美国证券法和/或条例和法规(视情况而定)披露给 ForeScout 的股东。



### III. 投诉程序

#### A. 《守则》沟通

所有代表都将在《守则》获得通过或开始在 ForeScout 供职后收到一份《守则》副本，时间以后发生者为准。公司将不定期提供本《守则》的更新。所有代表也可以访问 ForeScout 的网站 [www.forescout.com](http://www.forescout.com) 获取《守则》副本。

#### B. 监督合规性和纪律处分

在 ForeScout 董事会或审计委员会监督下的管理层应不时采取合理步骤(i) 监督本《守则》是否得到遵守，(ii) 若适当，对违反本《守则》的行为实施适当的纪律措施。此外，请参阅附录 B，了解 ForeScout 会计与审计事项的投诉程序。

因违反本《守则》而采取的纪律措施可能包括但不限于劝告、口头或书面谴责、警告、试用或停职（发薪或不发薪）、降职、减薪、解雇和赔偿。

ForeScout 的管理层应就这些合规工作定期向董事会或审计委员会报告，包括但不限于，定期报告涉嫌违反《守则》的行为和对此违规行为所采取的措施。

#### C. 积极主动

所有代表都应积极主动地行动起来，询问问题，寻求指导，举报涉嫌违反本《守则》和 ForeScout 政策与程序的行为，以及举报在开展 ForeScout 业务中出现的或在 ForeScout 办公场所中产生的违反或涉嫌违反适用法律、条例或法规的行为。如果代表认为违反或可能违反本守则的行为已发生，可能发生或可能即将发生，则其有责任就此事务通过下方 E 部分所列出的方法提请 ForeScout 的注意。代表也可向适当的政府机构举报这些问题。

#### D. 寻求指导

代表在就道德相关的问题寻求建议或举报潜在违反《守则》的行为前，最好先向其主管咨询或举报。但是，如果相关行为涉及代表的主管；如果该代表已向其主管举报相关行为但不相信其主管能公正地处理该问题；或如果代表认为不能与其主管讨论相关问题，那么该代表可向合规官提出该问题。

#### E. 沟通备用方案

任何代表均可通过以下任何方式与合规官进行实名或匿名沟通：



- a. 通过美国邮政寄信给合规官，地址为 c/o ForeScout Technologies, Inc., 190 West Tasman Drive, San Jose, CA 95134 USA;
- b. 通过电子邮件，邮箱地址为 [compliance@forescout.com](mailto:compliance@forescout.com);
- c. 通过网站，网址为 [www.forescout.ethicspoint.com](http://www.forescout.ethicspoint.com); 或
- d. 拨打我们的举报热线：
  - (i) 在美国，请拨打+1 (844) 406-8155;
  - (ii) 在以色列，请使用以下方式拨打电话：
    - A. 外线电话请从您所在的位置拨打直接接入号码：
      1. 以色列(Golden Lines): 1-80-922-2222;
      2. 以色列(Barak): 1-80-933-3333 或
      3. 以色列(Bezeq): 1-80-949-4949。
    - B. 在英语语音提示时，请拨+1 (844) 406-8155;
  - (iii) 如需更多国际拨号选项，请访问 [www.forescout.ethicspoint.com](http://www.forescout.ethicspoint.com)。

## F. 合作

在涉嫌违反本《守则》、任何其他 ForeScout 政策或程序或适用法律、条例或法规的调查中，代表应与 ForeScout 合作。

## G. 滥用举报渠道

代表不得以恶意、虚假或无聊的方式使用这些举报渠道，或进行不涉及本《守则》或其他道德相关问题的抱怨。

## H. 董事沟通

除了上述方法，董事还可以通过董事会主席或审计委员会向董事会传达有关本《守则》的顾虑或寻求相关建议。

## I. 举报和匿名



ForeScout 建议代表实名举报涉嫌违规行为，以便 ForeScout 采取适当的措施来处理该举报，包括进行任何适当的调查。但是，ForeScout 也承认，部分人对以匿名方式举报涉嫌违规行为感到更安心。

如果代表希望保持匿名，他或她可以这样做，ForeScout 将依照适用的法律、条例、法规或任何适用的法律程序运用合理的努力保护举报人身份的机密性。但是，如果以匿名方式举报，ForeScout 可能没有足够的信息来追查、调查或评估相关举报。因此，匿名举报人应提供尽可能多的细节，以便 ForeScout 评估所举报的相关事项并展开适当的调查（若适当）。

## **J. 禁止打击报复**

ForeScout 明确禁止对本着合理信念善意举报涉嫌不当行为的代表进行任何报复。具体来说，ForeScout 将不会对此代表解除职务、降职、停职、威胁、骚扰或以任何其他方式予以歧视。参与此类报复的任何人都将受到纪律处分，包括终止雇用。



## 确认书

我承认，我已阅读并理解 ForeScout Technologies, Inc. 的《商业行为与道德守则》（即《守则》），并同意遵守本《守则》的条款。

---

签名

---

姓名（正楷或打字）

---

职位

---

日期

## 附录 A — 财务道德准则

财务管理人员和整个财务部门的诚实、正直和良好判断力对 ForeScout 的声誉和成功至关重要。因此，财务部门除了遵守本《守则》外，还必须遵守本《财务道德准则》的规定，具体如下：

- a. 会计记录以及从这些记录生成的报表，符合各个相关司法管辖区的法律，并（如适用）符合一般公认会计原则 (GAAP)。
- b. 会计记录公正准确地反映其相关的交易或事件。
- c. 会计记录以合理的细致度公正准确地反映资产、负债、收入和支出。
- d. 会计记录中不包含对财务报表具有重要意义的虚假或故意误导性条目。
- e. 不得故意将交易错分至各账目、业务部门或会计结算期。应根据交易的重要性更正或不更正非故意的误分类。
- f. 交易必须以准确文档的合理细节为依据，并记录在适当账目和适当的会计结算期中。
- g. 不得故意对独立审计师隐瞒信息。
- h. 全面遵守《萨班斯-奥克斯利法案》，特别是必须遵守该法案第 404 节（维系一个有效的财务报告内部控制制度）。
- i. 定期备案、更新和批准财务政策和程序，此类文件中规定的主要控制机制要能予以运用。



## 确认书

我承认，我已阅读并理解 ForeScout Technologies, Inc. 的《财务道德准则》（即《财务准则》），并同意遵守本《财务准则》的条款。

---

签名

---

姓名（正楷或打字）

---

职位

---

日期

## 附录 B — 会计和审计事务投诉程序

### A. 目的和范围

ForeScout Technologies, Inc.（简称“ForeScout”）承诺以高标准维护财务完整性，ForeScout 的董事会审计委员会（下称“审计委员会”）非常重视有关会计、内部会计控制和审计事项的所有投诉和顾虑。ForeScout 的财务信息将为管理层和董事会（下称“董事会”）的决策提供指导，ForeScout 的股东、员工和业务伙伴也依赖于 ForeScout 的财务信息。ForeScout 已制定政策和实践方法，以保持最高的商业、法律和道德标准。

### B. 开放式沟通

ForeScout 致力于鼓励开放式沟通，以便及时提出问题而无需担心遭受任何形式的报复。如对善意举报违反 ForeScout 政策的员工、管理人员或董事会成员（统称或单称“代表”）进行报复，则属于违反 ForeScout 政策的行为。任何代表均可秉着善意原则就可疑的会计或审计事项提出问题，而不必担心被解雇或遭受任何形式的打击报复。ForeScout 的政策是鼓励代表发现问题后尽快举报。董事会已委任我们的总法律顾问为 ForeScout 的合规官（下称“合规官”）。

因此，审计委员会还制定了以下程序以便：

- a. 接收、保留和处理有关会计、内部会计控制或审计事项的投诉；
- b. ForeScout 员工以机密、匿名的方式提交有关其认为或怀疑有问题的会计或审计事项的问题。

### C. 必须报告的会计与审计事项

代表必须就有关会计和审计事项的实际或涉嫌违规行为，立即报告并提交相关投诉，包括但不限于以下内容：

- a. 在编制、审查或审计 ForeScout 财务报表过程中故意出错、弄虚作假或造成重大过失；
- b. 在记录 ForeScout 的交易时故意出错、弄虚作假或造成重大过失；
- c. ForeScout 的内部和报告控制机制存在重大缺陷，或故意不遵守这些控制机制；



- d. 故意不遵守ForeScout的内部和报告控制机制；
- e. 违反美国证券交易委员会 (SEC) 有关会计、内部会计控制和审计事项的条例和法规；
- f. 欺诈投资者、证券欺诈、邮件或电汇欺诈、银行欺诈，或对管理层、SEC或大众投资者作欺诈性陈述；或
- g. 违反ForeScout的内幕交易政策、美国联邦证券法或ForeScout关于FCPA和其他反腐败法的政策。

#### D. 投诉接收

代表和非代表可根据 ForeScout 《商业行为与道德守则》（下称《守则》）的*沟通备用方案*一节中规定的方法提交有关会计、内部会计控制或审计事项的投诉。可访问 ForeScout 的网站 [www.forescout.com](http://www.forescout.com) 获取《守则》副本。

所有投诉可匿名提交，并将被保密对待。

如下所述，除了直接发送给审计委员会的投诉外，所有投诉将转发给合规官以协调对投诉的处理。

#### E. 投诉处理

ForeScout 应按以下列方式处理投诉：

- a. 收到的所有会计和审计投诉应输入会计和审计事务记录，其中信息应包括收到投诉的日期、投诉说明、投诉人（若提供）、投诉调查的状况和处置情况等。收到投诉后将在合理时间内向投诉人确认收到，前提是投诉人提供了用于回复的相关信息。
- b. 除非合规官认为有必要进行其他处理（例如，此投诉涉及财务员工或高管），否则非会计或非审计投诉应单独记录，并转发到相应的人员或部门进行调查（例如，人力资源或安全部）。
- c. 对于最初没有直接提交给审计委员会的有关会计或审计事项的投诉，合规官将立即把其认为重要的事项（例如，其认为存在问题的涉及高管的欺诈指控或者会计或审计事项指控）报告给审计委员会。审计委员会应指导和监督此类投诉以及最初提交给他们的投诉的调查（若审计委员会认为适当）。
- d. 关于会计或审计事项的所有其他投诉应在合规官的指导和监督下予以审查，这

将涉及到相应的其他各方（例如，财务部门成员或外部顾问）。合规官应根据需要向审计委员会报告所收到的全部会计或审计投诉，以及未决调查的最新情况。审计委员会可要求对任何投诉予以特别处理，并可对任何此类投诉的调查进行指导和监督。

- e. 将在最大程度上保持保密性，满足进行适当审查的需求。审计委员会可自行决定授予监管机构和其他各方访问投诉报告和记录的权限。不得披露受律师与委托人通信特权和/或工作成果特权保护的文件，除非合规官以书面形式同意放弃特权。
- f. 在所有的情况下，应采取由审计委员会确定的及时和适当的纠正措施。
- g. 严禁对善意投诉或举报问题的任何人或在有关此类投诉或问题的调查或程序中提供协助的任何人进行报复、威胁、惩罚或打击。
- h. 合规官或审计委员会会把投诉调查结果（包括任何纠正措施）反馈给投诉人（前提是投诉人提供了用于回复的相关信息），同时最大程度地保护投诉人身份的机密性。

## F. 投诉保留

合规官应当保留书面投诉、会计和审计事务记录以及适用法律要求的所有相关文件。

## G. 其他执法信息

本投诉程序无意阻止代表直接向执法机构举报其有合理理由认为存在违法或违规情况的信息。除了可通过 ForeScout 管理层或举报热线直接向 ForeScout 举报外，还可向执法机构举报。ForeScout 还可以自行向政府或其他机构举报某些事项。

## H. 修改

ForeScout 承诺持续审查和更新其政策和程序。董事会或审计委员会可随时并且在不事先通知的情况下修改此投诉程序。可能会为符合适用法律、法规和规章以及适应组织变化等原因而需要进行修改。