

防止行贿受贿以及腐败行为指南
(交易方适用版)

Panasonic Holdings Corporation
Group Compliance Department

<前言> 遵守行贿受贿相关管理措施的法律法规

本指南依据各国行贿受贿相关管理措施的法律法规制定。部分国家或地区可能规定有比本指南更为严格的管理措施的法律法规。除了本指南之外，请同时遵守相关国家或地区的行贿受贿相关管理措施的法律法规。

1、 禁止行贿受贿以及腐败行为

本集团禁止一切董事等及员工等直接或通过交易方等第三方（下称“交易方”）间接实施的行贿受贿及其他腐败行为。也请广大交易方在实施涉及本集团的业务过程中，不要直接或间接实施以下行为：

1. 以（包括但不限于）获取、维持业务或不正当的业务优势为目的，通过要约、承诺、同意支付、授权支付、支付、馈赠或将**有形或无形**利益给予另一方（例如**公务员**或包含民间企业在内的交易方），从而影响其行为；
2. 以不正当或不公平的商业利益为交换条件，从另一方（例如**公务员**或包含民间企业在内的交易方）索取或接受有形或无形利益。

<注意点>

•什么是公务员？

- (1) 现任公职人员。指以官方身份为下列机构或代表下列机构行事的任何个人，不论其级别、资历或职位如何，也不论是否经选举或任命：

- 行政部门，指国家、州、省、市、县或地方各级的政府部门、部委或机构；
- 立法机构；
- 司法部门；
- 政党；
- 公共国际组织（如联合国等）、国际金融机构（世界银行、其他多边开发银行及国际货币基金组织等）或国际民用航空组织（ICAO）；
- 奥运会和残奥会组委会成员；
- 皇室成员。

- (2) “国有企业”（“SOE”）的职工，是指在政府拥有或控制的企业（如航空公司、公用事业或能源公司、银行等）或政府拥有或控制的机构（如大学、报纸或其他媒体组织、医院等）或其他组织任职的职工。SOE 是指国家或政府以各种形式拥有重大控制权的任何国有企业实体，包括但不限于符合以下部分或全部属性的情形：

- 拥有全部、多数或重大少数所有权
- 委托管理人员的权力
- 为企业预算提供 50%以上的资金

- (3) 上述 (1) 或 (2) 人员的候选人;
- (4) 临时履行任何此类职能的人;
- (5) 继续对其前职位具有影响力的前公务员。

•什么是**有形和无形利益**?

是指任何种类的**利益**，包括但不限于下列有形和无形的利益：

- 现金和现金等价物（如礼品卡、交通卡、代金券、优惠券、借款、飞行常旅客里程等）；
- 礼品、餐饮、旅行及其他招待；
- 服务报酬；
- 政治捐献、捐赠和赞助；
- 就业机会、商业机会及实习岗位（有偿或无偿）；
- 其它的好处或承诺。

•什么是**游说费**?

对公务员提供有形或无形利益中，为确保或加快例行的、不可任意支配的行政手续（法律上有权不提供该等利益即可获得的服务，包括但不限于发放许可证或办理清关手续）的执行而向公务员支付的费用。

•什么是**行贿受贿相关管理措施的法律法规**?

是指对本集团或交易方所适用的有司法管辖权的、行贿受贿以及腐败行为相关的所有法律、法规和管制措施。包括但不限于美国的《反海外腐败法》、英国的《反腐败法》、中国的《反不正当竞争法》以及日本的《不正当竞争防止法》。

◆**公务员贿赂**

近年来，许多国家都制定或加强了禁止对公务员行贿受贿相关管理措施的法律法规。另外，各国监管部门对违反行贿受贿相关管理措施的法律法规的企业与个人加强了执法力度，对企业的处罚数额也随之增大，根据情况甚至会对个人处以刑罚。

◆**商业贿赂**

另外，行贿对象为民间交易方（非公务员）的“商业贿赂”在许多国家也受到管制。如上所述，无论是对公务员还是民间交易方，本集团禁止一切涉及本集团的业务中存在行贿行为。

◆通过第三方贿赂

在涉及本集团的业务中，不得通过交易方的下游销售代理商、咨询公司、业务外包方等第三方要求提供或提供贿赂。如果在本集团的相关交易中发现由第三方提供贿赂或其他不当行为，交易方及本集团可能会被追究此不当行为的责任。

◆禁止游说费

本集团禁止提供游说费。

交易方不得以为本集团获得或维持商务或业务便利等为目的，直接或间接提供游说费。

2、 配合尽职调查及提交承诺书

本集团为了正确评估交易方是否存在行贿受贿以及腐败行为的相关风险，会在（1）与交易方签约时、（2）交易方的风险信息有变更时、（3）与交易方续约时、以及（4）对于本集团持续进行交易的交易方，实施行贿受贿以及腐败行为风险相关的尽职调查。收到本集团关于尽职调查的信息提供或访谈等请求时，敬请配合。另外，根据尽职调查的结果，还会请交易方配合实施包括提交遵守行贿受贿相关管理措施的法律法规和本集团的要求事项的承诺书等其他事项。

3、 签订禁止行贿受贿以及腐败行为协议（条款）

原则上，在本集团与交易方新签约或续约时等的合同中，包含禁止行贿受贿以及腐败行为的相关条款。请配合签订。

4、 保存正确的会计记录

交易方代替本集团付款或因本集团的业务而实施的付款均需依据行贿受贿相关管理措施的法律法规办理。请交易方妥善保存记录，记录包括合理的付款明细、正当的付款目的和正确的金额。

5、 配合报告与调查

交易方发现在本集团相关业务中有违反本指南内容或行贿受贿相关管理措施的法律法规的行为或可能有违反行为时，请及时向本集团报告。也可通过 Panasonic 全球合规热线进行举

报。另外，当本集团提出要求时，敬请向本集团提供可供本集团确认的有关遵守本指南的信息或资料等。

◆Panasonic 全球合规热线

<http://panasonic.ethicspoint.com>

6、 防止行贿受贿以及腐败行为的培训与宣贯

请交易方针对涉及本集团交易的所有董事和员工等，就行贿受贿相关管理措施的法律法规，开展合理适当的培训。此外，本集团可能会另行向交易方提供有关本指南的培训资料。

【关于本指南的修订】

本指南的内容可能会根据本集团规程及主要法律法规的修订等情况，进行修订。

请通过以下 URL 确认最新内容。

https://holdings.panasonic.jp/corporate/sustainability/pdf/Guideline%20of%20Anti-bribery%20and%20Anti-Corruption_cn.pdf