



行为规范

合规准则

| | | |
|-----------|-------|-------|
| 禁止腐败和以权谋私 | | 第 2 页 |
| 会计控制程序 | | 第 4 页 |
| 公平竞争 | | 第 5 页 |
| 进出口条例 | | 第 6 页 |

禁止腐败和以权谋私

索能达正式禁止任何形式的直接或间接腐败和以权谋私。

腐败

腐败可定义为直接或间接向任何担任公共或私营领域职位的人员提出提供、承诺、授权提供或提供不当利益（在此处按照最广义理解），以使其采取或不采取直接或间接处于其职责范围内的某一行为。腐败还包括被任何担任公共或私营领域的职位的人员索要或接受不当利益，以采取或不采取直接或间接处于其职责范围内的某一行为。

公共和私营领域均禁止贿赂。

对于贿赂，可作以下描述：

从行贿人的角度看是主动的：这意味着向个人/私营公司/国有公司或政府机构提供利益，以使接收人采取或不采取其职责范围内的某一行为；

从受贿人的角度看是被动的：这意味着个人/私营公司/国有公司或政府机构索要或接受利益，以采取或不采取其职责范围内的某一行为。

贿赂可以是直接或间接的（如通过代理、顾问、商业开发者、商业中介等第三方进行）。

仅仅提出提供或索要利益这一事实就构成贿赂，无论是否事实提供或接受了利益，也无论是否采取了预期行为。

以权谋私

以权谋私和贿赂类似，是被禁止的行为。但是，它的目的不是促使采取或不采取特定行为，而是促使公共机构或公务人员滥用真实或设想的影响力，以获取荣誉、工作、合同或任何其他有利决定或情况。

和贿赂一样，对于以权谋私，可作如下描述：

从向公共或私营领域的人员提供某种利益的一方看是主动的，被提供利益的人员对于公共机构或公务人员拥有真实或假想的影响力，这样做的目的是为了从相应机构/公务人员获取利益或帮助；从对于公共机构或公务人员拥有事实或假想影响力的公共或私营领域的人员看是被动的，他们索要或接受某种利益，为任何其他人提供利益或帮助，而这种利益和帮助被认为是由公共机构提供的。

大部分国家/地区都制定了反腐败法规。如法国的 Sapin II 法案，在全球范围内适用于索能达及其所有子公司。



sonepar

礼品和款待

索能达员工的善意表示或其他方对索能达员工的善意表示必须是合理的，且严格受限，以免该员工利用其在索能达的职务便利谋取个人利益。

此类利益包括礼品和款待（低价值的除外）、非商务相关的差旅、提供给商业伙伴或商业伙伴提供的免息贷款、提供大量促销品以及任何其他被视为或可能被视为过度、不合理或不当的利益。索能达的反腐败准则优先于当地关于礼品和款待的商业惯例。

疏通费

该费用是指支付给公职人员以使付款人依法有权获得的服务的相关程序顺利进行的费用（即便金额很少）。禁止支付此类费用。任何情况下均禁止向公职人员支付款项。

使用中介商/代理人

索能达禁止雇佣和聘请会助长腐败行为的中介商或代理人（例如，充当索能达与索能达客户之间的联系人）。因此，雇佣中介商或代理人之前，必须进行尽职调查，评估发生腐败行为的风险。

利益冲突

所有员工的行为必须符合索能达的最佳利益，避免发生其个人利益或其家庭成员或朋友的利益可能与其在索能达的义务相冲突的情形。

任何员工必须确保其能够公平合理地作出决定。严禁以下各类情形：

- 利用职务便利或影响力谋取不正当个人利益；
- 利用索能达保密信息谋取个人利益；
- 利用有关索能达的内部信息谋取个人利益；
- 在一家与索能达有业务往来的外部公司有利益关联，并因此有机会获得优待。

会计控制程序

根据对索能达具有约束力的会计条例和要求，索能达必须准确忠实地记录其全部资产、债务以及全部业务经营情况。因此，索能达应维持自己的账簿和记录，且账簿应由独立审计机构每年审计一次。

索能达所有员工必须配合准确及时地编制和记录财务信息和数据，防止和避免腐败以及以权谋私事件。

索能达的内部审计团队负责协助索能达内控团队实现这些目标。

索能达所有员工必须开展和登记所有商业交易，以便索能达管理层准确及时地编制财务报告。

公平竞争

索能达集团公开公平地经营业务，遵循自由竞争原则，同时要求其员工严格遵守其运营所在国家/地区的与竞争相关的全部适用法律和法规。竞争法的目的在于促进公平竞争，维护客户的利益。在索能达，我们非常重视我们在这些重要法律下的义务。

强制性规则

所有员工在与客户和供应商交易时必须秉承诚信和公平原则，并遵守以下规则：

- 采取行动前先通过交谈、电子邮件、短信或其他通信方式征求建议。
- 始终独立、公平、积极地参与竞争。
- 在考虑生产成本、相关费用、相关服务、客户要求和市场条件的同时，独立设定价格和商业条件。
- 不与任何竞争对手达成有关价格以及客户、供应商、地域或合同分配的任何协议或谅解，也不与竞争对手讨论相关内容。
- 避免与竞争对手发生所有不必要的正式或非正式商业联系。
- 不与竞争对手讨论敏感事宜，如价格、返利以及客户、供应商或地域分配。
- 不在贸易协会会议上分享商业敏感信息。
- 不采取任何禁止竞争对手进入市场的措施。
- 仅使用关于竞争对手的公开信息。
- 不与客户分享提供给其他客户的价格和条件。

滥用支配地位

任何公司占有的市场份额较大（超过 30-35%）时，即可被视为占据对竞争对手的“支配地位”，因此必须避免设定过高或歧视性价格以及会导致圈定市场、排斥竞争对手的销售条件。

制裁

对于违反竞争法的公司及其员工，竞争主管机构可能会对其处以巨额罚款和监禁处罚，相应员工还可能会接受纪律处分。

进出口条例

与索能达有业务往来的商业伙伴遍布世界各地，因此，对于索能达出售给客户的或从其供应商购买的产品，索能达须遵守各种进出口管制规则和条例。

索能达通过与原产国家/地区的进出口交易销售的产品可能会受到贸易管制。

贸易管制的对象可能是产品类型、产品原产国家/地区、产品目的地国家/地区、产品的最终用途或产品的最终用户。

索能达全体员工应遵守进出口条例以及员工提供服务所在国家/地区适用的索能达内部规则，这一点至关重要。