

Acting with Integrity

中国版



AGC 集团行动准则

AGC

Your Dreams, Our Challenge



序言

对于我们来说，诚信是什么/谁应该遵守行动准则? 2

One Team 3

合规体制 4

违反行动准则或出现合规问题时 5



公平且诚信的事业运营

1.1 公平交易和遵守反垄断法 6

1.2 进出口管理 8

1.3 招待、馈赠 10

1.4 利益冲突 12



安全且健康的职场环境

2.1 劳动安全卫生、保安防灾 14

2.2 尊重多元化 16

2.3 报告和记录 18

2.4 公司及他人的资产和机密信息 20



对地区社会的关怀和贡献

3.1 产品和服务的质量及安全性 22

3.2 环境 24

3.3 与政府官员·公务员等的关系 26

3.4 内幕交易 28

国内共通基准 30

牢记事项 45

对于我们来说，诚信是什么

历经100多年的发展历程，AGC始终坚持为全球顾客提供高品质的产品，赢得了社会的信赖。正因为AGC的每一位员工都秉承高度的伦理观，才使得我们在不断追求创新及多元化的过程中实现了全球化成长。只有诚实地开展行动，才能肩负社会责任、赢得顾客信赖、稳固良好关系。

AGC集团行动准则反映在了AGC集团愿景“**Look Beyond**”中的“我们的价值观”——Innovation & Operational Excellence【创新与卓越】、Diversity【多元化】、Environment【环境】、Integrity【诚信】。

本手册旨在让AGC集团每一位员工在遵守法律法规及企业伦理的前提下开展业务活动、真正做到Integrity【诚信】。因此对日常应当遵守的事项进行了汇总。



谁应该遵守行动准则？

AGC集团全球董事、全体员工都应遵守AGC集团行动准则。请各位时刻牢记于心，在日常业务中妥善地开展活动。我们应充分意识到每一名员工的行为都会影响AGC集团的形象，不辜负社会的期待，进一步提升社会对公司的信赖。

时刻牢记行动准则，养成遵守行动准则的习惯是至关重要的。基于行动准则，如果感到迷茫或者不知所措时，请随时向上级领导、或本手册P.5所示的合规窗口咨询联系。特别是发现或担心有不正当行为时请勇敢发声。将行动准则中的指南及Q&A作为准则，任何时候都能做出正确的判断。

One Team

AGC集团行动准则，由作为One Team的集团全员必须共同遵守的12项准则构成。本手册将12项准则分为三大类，分别为“公平且诚信的事业运营”、“安全且健康的职场环境”、“对地区社会的关怀和贡献”。

One Team的每一位成员的工作面貌铸就了企业文化。我们应心怀敬意地与日常业务中的每一个人以及地区社会人员相处。

此外，我们要创建能够与同事坦诚沟通、自由阐述自身意见的职场环境。我们要尊重团队成员，共同做出正确的判断。

对诚实报告错误事态或不当行为的员工，我们不会对其造成任何不利影响。AGC集团坚决禁止报复行为。

供应链管理

AGC集团在自身追求高度伦理观及品质的同时，对交易相关方也有着同样的要求。因此，我们不断推进与拥有相同想法的客户进行交易合作。我们会将AGC集团行动准则的原则共享给共同开展事业经营活动的所有相关者，全员共同努力，为社会带来积极的影响。

时常问自己，我的行动

- 有没有做到Integrity【诚信】的价值观？
- 能赢得客户、供应商、地区社会的信赖吗？
- 有没有视而不见？

违反行动准则的行为时，即使情节轻微，也会让我们积累起来的信赖毁于一旦。在行动前请时常询问自己。上级领导则应做好模范表率，并履行指导责任。



合规体制

首席合规官 (CCO)

首席合规官 (CCO) 在CEO的领导下，负责AGC集团的合规方针管理、监督工作。

合规委员会

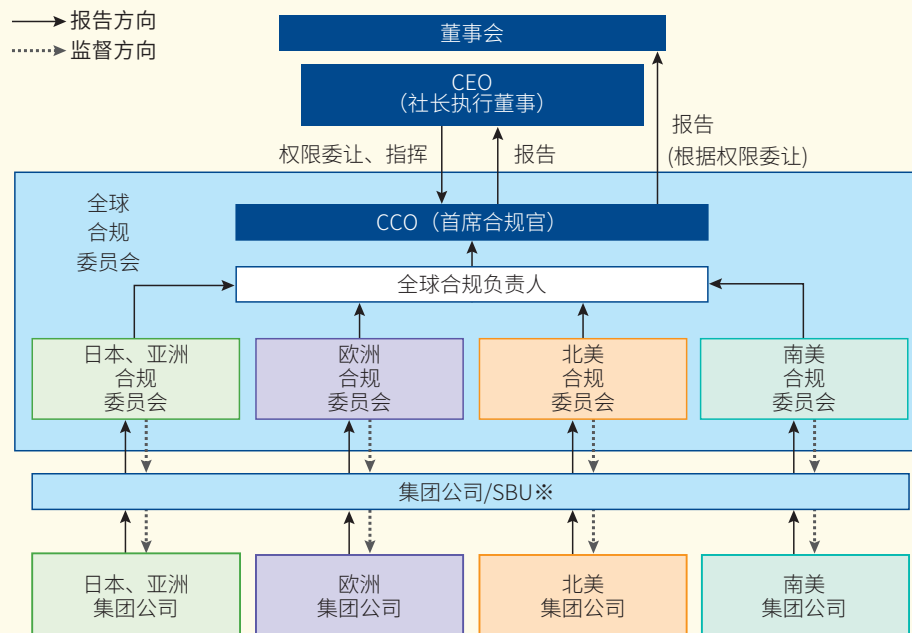
合规委员会负责制定AGC集团的合规方针及对策。在日本、亚洲、欧洲、北美、南美设有地区合规官及合规委员会，负责建立合规体制，确保在所有地区贯彻执行合规。

全球合规委员会对AGC集团合规的全球共通方针及对策进行审议，并监督是否符合法律法规。该委员会由CCO、全球合规负责人、日本、亚洲、欧洲、北美、南美的各合规委员会中的地区合规官组成，就集团整体的方针及合规对策等内容定期向AGC董事会进行汇报。

地区合规管理者

在一部分国家设了地区合规管理者。该管理者负责监督AGC集团行动准则相关的举报，并向地区合规官进行汇报。

全球合规体制



※战略事业单位 (Strategic Business Unit)

违反行动准则或出现合规问题时

敢于发声

在合规方面感到困惑或迷茫时，或者耳闻目睹违反合规的不正当行为时，请与合规专线或上级领导进行联系。除此之外，还可以与地区合规官进行联系、与员工、劳务相关的问题可以与人事负责人进行联系，与法律法规相关的问题可以向各公司的法务部门联系，此外还可以与地区合规管理者以及外部合规专线进行联系。

面对合规问题，你并非孤军奋战。AGC集团为了让每一位员工能够在遵守行动准则或法律法规的前提下开展正确行动，制定了完善的业务流程及判断标准。我们接受实名或匿名形式的举报、协商。感到困惑时要敢于发声，这一举动将会有效制止不正当行为，或者起到防患于未然的作用。

调查流程

无论是实名还是匿名形式的举报、协商，AGC集团都会实施正确的调查，并依据法律法规做出妥善处理，但是，当遇到无法合理开展调查、无法依法开展调查等情形时例外。员工应配合公司的调查。

严禁报复

对涉嫌违反行动准则的行为进行诚实举报、协商的人员，以及协助调查的人员，AGC集团坚决禁止对其采取任何报复行为。公司的方针明确指出，遵守行动准则的诚实行为不会受到公司处罚或遭受雇佣上的不利影响。但是，故意捏造事实的报告、协商或提供信息，将有可能受到惩戒处罚。



1

发现可疑行为后



2

请查阅行动准则



3

担心有违反行为时敢于发声



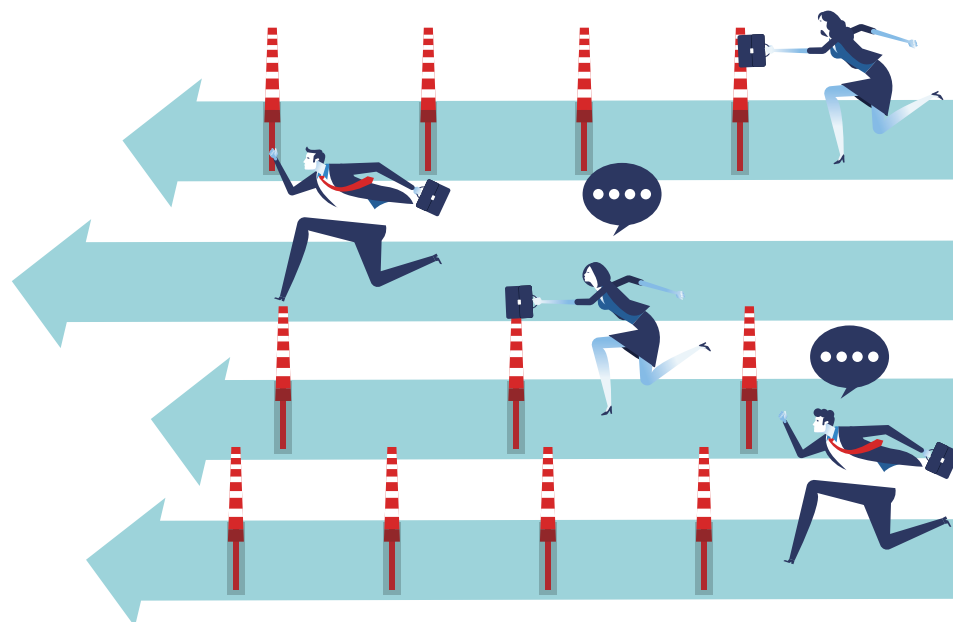
公平且诚信的事业运营

1.1 公平交易和遵守反垄断法

遵守规定公平竞争

法律法规及企业伦理是社会的基石。我们每一位员工都应遵守市场规则或原则，并在日常业务中贯彻执行。

我们应遵守的重要规定之一就是与反垄断及确保公平交易相关的法律（反垄断法 / 反不正当竞争法）。该法律的目的旨在保护、维系公平、自由且高度透明的市场。我们应理解该法律法规与自身业务的关系，时刻遵守该法律法规。AGC集团的全体员工将依据世界各国的反垄断法以及AGC集团反垄断法遵守指南，开展公平的事业经营活动。



详细解读

我们对产品的设计、生产、价格设定、销售等所有事业活动均展开自主判断。每一位员工不得做出涉嫌与同业竞争者合谋或达成协议的行为。例如，卡特尔、串通投标、分割市场或销售区域、顾客等、任何与同业竞争者协议开展影响公平交易或竞争的行为都是违法的。

当同业竞争者提及此类话题时，应当立即终止对话，并向上级领导或法务部门汇报。在与同业竞争者进行对话或信息交流时，即使是未达成一致的非正式内容，也会涉嫌违反反垄断法。

原则上不得与同业竞争者接触。仅限于在有正当理由，且事先取得了上级领导同意的情况下，作为例外可以接触。取得批准并在接触同业竞争者后，必须就“何时何地、与什么人、沟通了哪些内容”等进行正确记录并加以保管。

违反的后果

全世界各个国家都在加强反垄断法的执法力度。一旦出现违法行为，除了高额罚款外还会对个人处以监禁等刑事处罚，在民事诉讼中还会面临巨额的损害赔偿。不仅是法律处罚，还会丧失社会的信任。

牢记重点

在反垄断法及相关法律法规中，禁止以下行为。

- 以不正当手段垄断市场
- 无论是在正式场合还是在非正式场合，与客户或供应商协议、商定不正当限制竞争的内容
- 不正当的搭售商品
- 针对销售店限定转售价格
- 不正当的拒绝与客户或供应商进行交易
- 发布与同业竞争者相关的虚假信息或招致误解的看法

在日常业务中，与反垄断法相关的员工需要认识该法律法规的重要性并坚决予以遵守。通过参加反垄断法相关的内部培训，充分掌握相关知识。此外，在业务中如果遇到疑问或不明之处，请与法务部门进行联系。

在AGC集团反垄断法遵守指南中详细规定了指导方针，避免发生违反反垄断法的行为。





公平且诚信的事业运营

1.2 进出口管理

正确操作进出口业务

作为业务遍及世界各地的企业，我们肩负着遵守进出口相关法律法规的义务。跨越国境移动相关物资、服务、信息时，均应遵守进出口相关的法律法规。我们必须遵守此类商业交易的所有相关法律、法规及规定。





公平且诚信的事业运营

1.3 招待、馈赠

招待、馈赠要适度且慎重

以季节性问候等为目的的赠礼，是维系与客户或供应商良好关系的一种商业习惯。但此类馈赠行为却往往会在无意中出现问题，甚至还有可能会违反法律法规。AGC集团允许的馈赠、招待仅限于有正当的业务目的，且在有分寸的商业惯例范围内，同时还应遵从各国各地区的礼仪或规定。此外，还需遵守适用于各国各地区关于馈赠、差旅、经费的公司方针。



牢记重点

- 对业务判断产生影响的馈赠、招待，即使影响再小也不接受。
- 拒绝现金的提供以及与个人利益相关的提议。
- 接受招待、馈赠时，需要向上级领导报告（被各国规定或习惯所允许的可除外）。
- 在合理的金额范围内，且不以影响判断为目的时，允许接受客户或供应商替我方支付餐费的行为。
- 尊重客户或供应商的招待、馈赠方针。
- 关于业务方面的馈赠，各国的习惯及分寸均有所不同。了解详细情况后，拒绝接受有损AGC集团形象的物品馈赠。
- 关于馈赠、招待，如有不明或困惑之处，请与上级领导或合规窗口进行联系。

Q 一家候选供应商在与我们会谈后，赠送给我方一张价值1万日元的礼品券。我该不该退还呢？

A 是的，请立即退还给对方。收取候选供应商赠送的等同于现金的物品或礼品的行为是不恰当的。由于收取对方的赠礼，可能会在供应商评选的过程中无意识地给出优质评价。如有疑问，请与上级领导或各地区合规窗口进行联系。





公平且诚信的事业运营

1.4 利益冲突

公私分明

利益冲突是指，职场外的利害关系或私人关系对职场内的行为产生影响的情况。在日常业务中，我们的行为必须时刻以公司的利益为重，不得做出为亲戚、朋友或自身谋求私利的行为。自觉意识到即使只是被怀疑有利益冲突也会构成风险。因此，现在以及将来，在与客户、供应商、公务员、业务委托方、同业竞争者、其他第三方及同事的往来中，应做到谨言慎行，诚实守信。



详细解读

在日常业务中，应该时刻将公司的使命或目标放在首位。员工需具备高度的伦理观，规避因与其他公司、个人在业务以外的关系而引起的利益冲突。请深入了解有关利益冲突的知识，注意避免发生利益冲突的行为。

作为个人进行活动时，一切行为必须与AGC集团的业务加以区分，避免做出与AGC集团利益构成竞争关系，以及对职务岗位造成恶劣影响等行为。未经上级领导的事先批准，禁止在个人活动中挪用AGC集团的资产。此外，除了经由公司事先批准的情况外，不得担任同业竞争者、客户、供应商的董事或顾问等职位。

牢记重点

对容易产生利益冲突的情况应做到防患于未然。禁止利用在AGC集团中的职务之便，实现以下目的。

- 以AGC集团的名义，与自己、亲戚、朋友具有裁决权或影响力的公司、个人进行交易，或受到此类公司、个人的影响对AGC集团的业务做出判断。
- 利用职务上获得的新信息或事业机会，直接、间接地为自己或不应知晓此类信息或机会的第三方（供应商、同业竞争者等）谋取利益。
- 与供应商等第三方签订为自己、亲戚、朋友谋取私利的合同。
- 推动其他员工，促成上述合同的签订。
- 在知晓事实的情况下，并且为了谋取私利，直接或间接地购买或取得AGC集团希望购入或取得的权利或资产。

包含客户或供应商在内，与AGC集团进行交易、或有可能进行交易的相关方，必须避免与其具有私人的亲近关系。发生利益冲突时，应尽快与上级领导及人事部门进行报告，并且不可参与到后续的决策环节中。在下属或自身参与业绩、加薪、升职评价时，如作为评价对象的员工中有亲戚关系或有私人亲密关系时，必须立即向人事部门汇报相关情况。

Q 我所在的部门决定修订产品目录。在向几家印刷公司询价时，也找了叔叔经营的公司，他的报价金额稍高于其他公司。听说叔叔的公司经营状况很困难，所以打算把这次的印刷业务委托给叔叔的公司。这样做有什么问题吗？

A 有问题。亲戚通过AGC集团的业务谋取利益属于利益冲突的行为。这种情况下，应将亲戚的公司已列入候选名单的情况事先汇报给上级领导，自己也不应再对供应商的挑选进行干涉。对利益冲突的行为有疑问或者担心发生利益冲突的行为时，请与采购部门或合规部门进行联系。

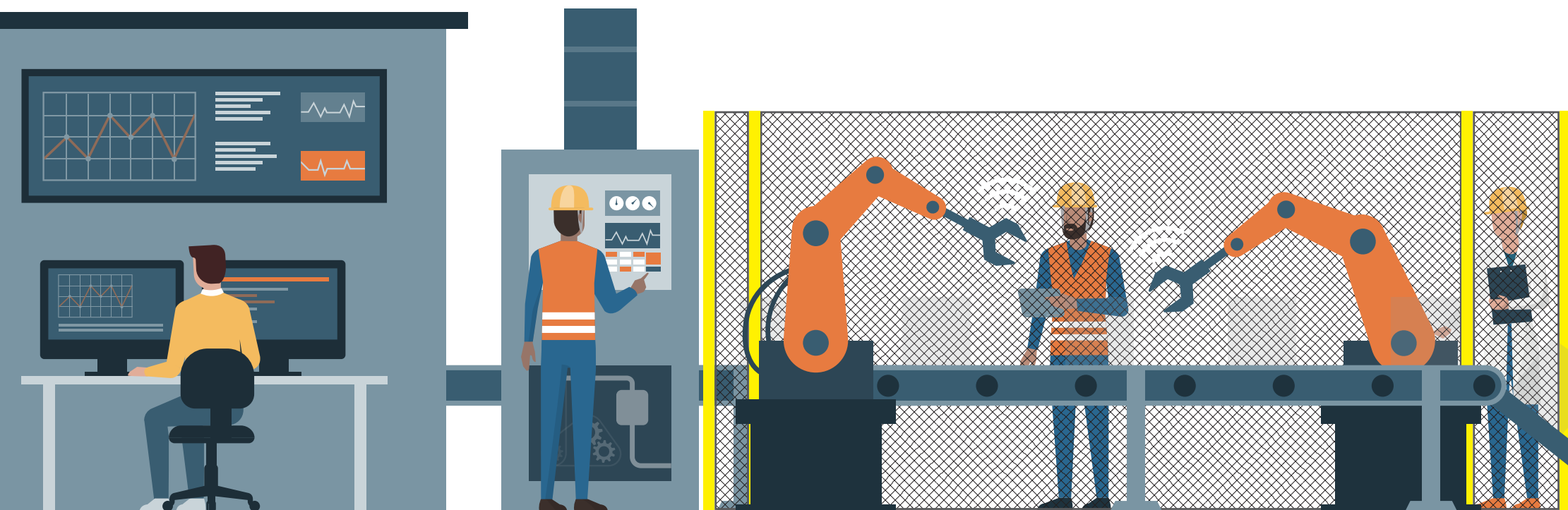


安全且健康的职场环境

2.1 劳动安全卫生、保安防灾

安全优于一切

包含员工、客户、来访者、附近居民以及地区社会在内，确保与事业经营活动相关的所有人的安全与健康，是AGC集团始终放在首位的重要事项。为此我们完善了相关规定及操作流程，确保所有员工都能彻底遵守，并创建了任何人都能够安心工作的工作环境。如发生违反规定、流程的行为或情况，请迅速与上级领导进行汇报。相互提醒、防止受伤，保护生命安全。时刻牢记“没有安全谈何生产”。



详细解读

为了持续开展AGC集团的事业经营活动，能够让所有员工安全且健康工作的职场环境是不可或缺的。应时刻遵守安全相关的规定及流程，并持续进行改善。

当发生事故或出现问题时，为了使所有员工都能够妥善应对，AGC集团每年都会实施训练和安全培训。对工作场所的安全、健康感到不安或存在疑问时，请务必与上级领导或安全负责人进行协商。

牢记重点

为了创建安全、健康的职场

- 业务开展过程中要时刻将安全放在首位。时刻牢记“没有安全谈何生产”。
- 为了防止事故的发生，应果断停止可能会导致事故发生的运转。
- 遵守所有安全相关的指示，使用规定的安全设备。
- 严格管理危险品及有害化学物质。
- 通过对所有工作场所展开风险评估，降低劳动伤害的风险。
- 杜绝在工作场所饮酒、违法吸毒的行为。出现涉嫌违规的行为时，公司可能将依据各国的法律实施对违禁毒品、酒精含量的检查。
- 遵守安全及健康相关的法律法规、公司方针、操作规定。
- AGC集团通过导入上锁/挂牌 (LOTO) 的操作流程，防止出现机械设备突然通电或运转、检查及维护作业中突然通电等危险情况。

Q 同事违反操作规定，在没有切断电源的情况下维修厂内设备。有可能导致操作者本人和周围的同事遭受触电、火灾、爆炸等危害。我该怎么办呢？

A 提醒同事，并立即向上级领导和安全管理部门汇报。需要迅速了解情况，并采取对策。AGC集团严厉禁止对诚实汇报的人员及协助调查的人员采取打击报复的行为。





安全且健康的职场环境

2.2 尊重多元化

充分发挥所有员工的个性 创建相互尊重的职场环境

在AGC集团，员工们具备独特的优势、技能、想法、拥有各不相同的经验、经历。我们尊重员工的多元化，并为员工提供平等的发展机会。【多元化】是AGC集团愿景 **“Look Beyond”** “我们的价值观”之一。AGC集团禁止对员工或所有与业务相关的个人实施差别待遇或骚扰行为。



详细解读

我们不因人种、民族、宗教、国籍、性别、性取向、残障、年龄及其它受法律保护的属性的不同而实行差别待遇。

肉体、精神上的骚扰或性骚扰、身体暴力等都是危害职场环境的行为，我们禁止一切骚扰或暴力行为。同时也禁止此类行为发生在职场外或社交媒体上。

AGC集团尊重所有员工的权利。我们遵守与人权相关的所有法律法规，对一起工作的人员始终心怀敬意。此外，AGC集团在所有经营活动中禁止强制劳动、使用童工、体罚。

遇到困难时

当遭受或目击了骚扰行为、差别待遇或其他违反行动准则的不当行为时，请立即与上级领导或其他干部、人事部门或合规窗口进行联系，我们会妥善地开展调查。对实施骚扰、差别待遇或其他不当行为的员工，将实施惩戒处罚。

Q 我刚进入公司，但从进入公司后，同事每天都会对我讲黄色笑话，还会被同事调戏。每每遇到这种情况我都感觉很厌烦，但在全新的职场中又不想树敌，我该怎么办才好呢？

A 该同事的行为属于典型的骚扰行为，不能予以容忍。请与上级领导、人事部门或合规窗口进行联系。AGC集团会迅速展开调查。我们会严厉禁止对敢于发声的人员采取报复的行为，请不要担心。





安全且健康的职场环境

2.3 报告和记录

正确、诚实地进行报告和记录

健全的企业运营离不开正确的记录。我们会明确且诚实地汇报与经营及事业活动相关的财务、会计、税务、法务、生产、品质、技术、销售等实际信息，必要时还会以能够正确提交的形式进行记录。绝不篡改数据或记录、隐瞒信息、进行不正确的业绩、产品、财务等报告。



详细解读

正确的报告和记录，影响着客户、供应商、投资者等所有相关方及社会对我们的信赖。此外，还将有助于判断经营中的优先顺序及长期的目标管理。因此，正确的报告、记录是左右公司成功与否的关键因素。

我们应遵守与记录管理、内部控制相关的所有规定，如实反映采购、库存管理、产品品质、销售等的实际情况。遵守法律法规，开展正确的财务记录及纳税申报。除取得合理的批准或受到法律认可的情况外，禁止废弃、删除、变更财务、会计及其他业务记录。此外，不得发布含有夸大、推测、侮辱性言辞、以及容易遭致误解的数据或信息。

牢记重点

我们应该：

- 诚实记录自身的业务信息。
- 正确记录产品品质。
- 不做虚构的库存、采购、销售等报告。
- 不做关于经费的不正当报告或记账。
- 不刻意变更经费或利润的入账月份。
- 向内部监查部门或会计监察人提供正确的信息，并提供合理的配合。
- 在各种认证、监查时，提供真实、正确的数据或信息。
- 包含财务部门或其他相关部门的指示或指导在内，遵守所有与记录管理、文件保管相关的公司方针及操作流程。





安全且健康的职场环境

2.4 公司及他人的资产和机密信息

保护公司的资产及机密信息

我们在事业经营活动中使用的一切要素，都是公司倾注技术及资金积累起来的重要资产。无论身处职场、出差目的地还是家中，任何场所都应保护公司的有形及无形资产。此外，禁止向社外公开公司内部的机密信息。同样，AGC集团也不会公开全体员工及客户的信息。我们每一位员工都应该深刻认识到，信息的不当公开及泄露，将会产生极其恶劣的影响。



详细解读

公司的有形资产是指土地、建筑物、机械、设备、库存、电脑、现金等，无形资产则是指机密信息、独有的技术和专利、商标、著作权、软件、个人信息等。我们应保护公司资产，防止未经授权的第三方利用公司资产。此外，在公共场所不能谈论机密信息。

公司的资产

为了确保按照公司方针使用公司资产，公司会对资产的使用情况进行调查，并规定使用限制。公司保管、记录的资产全部归属于公司，仅限于业务目的使用。

个人及第三方的信息

我们尊重包括员工信息在内的所有个人信息。公司会管理与员工相关的信息，例如薪资、津贴、家庭住址、员工本人及家人的健康问题或个人特定信息等。公司及员工将基于相关法律法规保护此类个人信息，并只用于合理的业务目的。

对于客户以及其他公司的信息或知识产权，我们也会像对待本公司信息一样予以合理地保护。

IT的运用

AGC集团在日常业务开展中将会使用各种IT系统。员工在使用IT系统时应按照合理的使用目的及用途，遵守与信息安全相关的公司方针及操作流程。

社交媒体

在博客等社交媒体及互联网上发表言论时也必须特别注意。因为信息一旦上传，就有可能被他人转载或传播，半永久性的留在网络上，所以我们必须要意识到该行为可能会给公司和个人带来损害。AGC集团制定了社交媒体方针及规定，在发布与公司相关的信息时需要取得宣传部门的批准。此外，严禁未经允许擅自代表公司发布信息的行为。

违反的后果

无意间公开了公司信息时，将可能会给AGC集团、员工及客户带来恶劣影响。为了不给他人造成困扰，应遵循公司的信息安全方针，严格管理电脑或机密文件的使用。

Q 已经离职的同事打来电话，说因为弄丢了手机，所以老同事的联系方式都没有了，希望我能把大家的号码告诉他。私下我和他是朋友，在业务上也没有关系，我能把同事们的联系方式告诉他吗？

A 不可以。无论任何情况，对公司内外的任何人都不能随意提供他人的个人信息。可能会出现恶意使用提供信息的情况。



对地区社会的关怀和贡献

3.1 产品和服务的质量及安全性

履行产品品质和安全性的责任

AGC集团提供产品及服务时，会竭尽全力地关注品质和安全。正因如此，我们作为能够满足客户期待、并不断精益求精的企业而备受信赖。能否持续得到信赖将与AGC集团的未来息息相关。我们会遵循法律法规，正确报告产品的品质数据或检查数据，提供安全且达标的产品和服务。



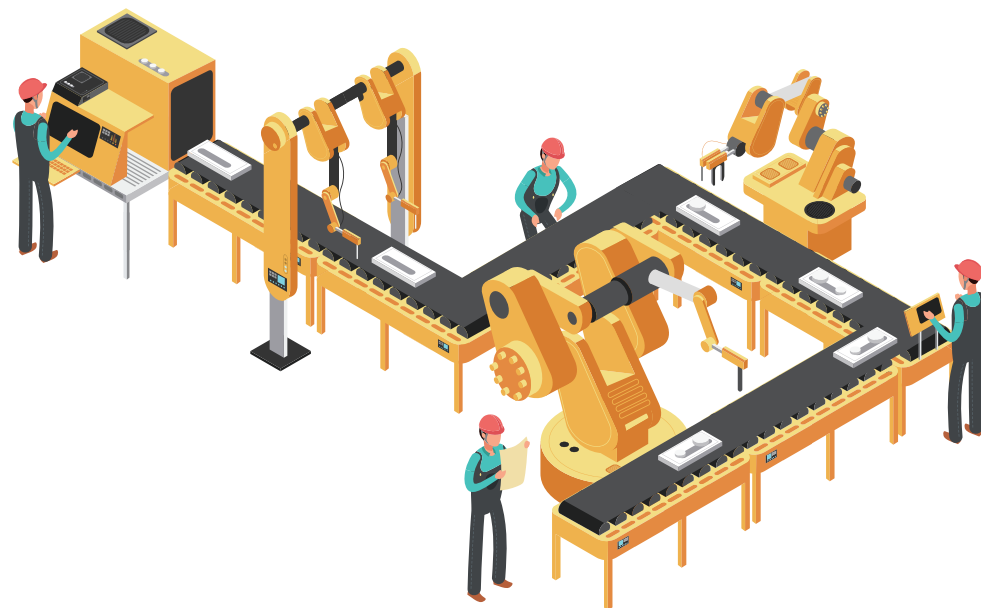
牢记重点

我们应该：

- 在产品生命周期的所有阶段，确认品质 and 安全性。
- 在制作使用说明书时，为了确保安全，必须正确地标明注意事项。
- 简洁清晰地说明产品安全事项及正确的使用方法。
- 一旦发现与产品及服务有关的风险，迅速采取对策。
- 发生产品品质、安全性相关的问题时，调查根本原因，并坦诚且迅速地改正问题。
- 遵守与产品品质、记录管理、安全相关的所有公司方针、规定、流程。

Q 订购生产产品用的原料时，由于出货错误导致一部分原料没有送达。作为解决方案，正在探讨用与客户合同指定的原料相同品质的其他原料替代。原料的差别极其轻微，替换原料总比交货延迟的后果要好得多，这样做可以吗？

A 不可以。首先应立即向上级领导汇报情况，然后将具体情况诚实地告知客户。无论具体情况如何，在采取有悖于合同规定的应对措施时，必须事先取得批准。如果得到了客户的同意，则可以使用替代原料。但是，未经正规流程而变更合同内容，是不允许的。





对地区社会的关怀和贡献

3.2 环境

为了地球的环境更加美好

为了实现可持续发展社会，AGC集团在技术开发、企划、设计、生产、销售、物流等所有业务环节中，都应优先致力于对地球环境的保护和保全。我们坚信，关注地球环境比企业收益更重要，我们致力于能减少工厂废弃物排放、节约能源等先进技术的投资。正因如此，为公司及利益关系者带来更多的机会和价值，并为子孙后代留下美丽、安全的环境。



详细解读

“Environment【环境】”，是我们AGC集团的愿景 **“Look Beyond”** “我们的价值观”之一。作为全球材料行业的代表性企业，通过尽力减少对气候变化、生物多样性等自然环境的影响，为构建可持续发展的社会而努力。

AGC集团积极地评估并改善因事业活动对环境造成的影响。我们致力于使用太阳能等可再生能源、减少并循环利用废弃物。还灵活运用最新的节能技术，致力于化学物质的再利用、水资源的保护以及水质污染的防治等。此外，我们还积极推动客户共同努力。为了解决气候变化、空气、水质污染、森林破坏以及其他各种环境问题，需要全球共同合作。我们充分认识到了自身的责任，为了降低AGC集团自身的事业经营活动及产品或服务对环境造成的影响，我们将坚持不懈地付出努力。

牢记重点

正如《AGC集团环境基本方针》中的详细阐述，在集团事业活动涉及的所有阶段，我们都应优先致力于对环境的保护。

- 重视有助于环境保护的产品开发。
- 针对减少环境负荷或可持续发展的课题，设定高目标。
- 在事业经营活动的所有阶段进行风险分析，采取全新的环境保护方法。
- 时刻谨慎并妥善地管理化学物质及危险品。
- 遵守与环境安全相关的法律法规、规则、规定。





对地区社会的关怀和贡献

3.3 与政府官员、公务员等的关系

杜绝贪污、腐败



我们杜绝一切行贿、收买行为。无论对象是否为公务员，无论是出于主观意志还是被动服从、无论是自己私吞还是为别人提供利益帮助，都不允许发生行贿、收买行为。我们应时刻牢记信用第一，在业务实施过程中贯彻公正、诚实、透明。

行贿、收买、提供不恰当的利益行为包括通过提供报酬或物品向对方获取利益帮助，从而获得某种利益的行为。无论对方是政府官员、公务员还是其他任何人，我们都应该贯彻实施基于高度伦理标准的行动。AGC集团坚决不会直接或间接地进行向公务员职务施加影响、或者做出以获得公务员利益帮助为目的提供金钱馈赠等行为。

即使自己没有行贿的想法，也要时刻关注他人对自己行为的看法。

详细解读

AGC集团制定了防止行贿规定，确保与公务员之间维持合法关系。请查阅相关规定，防患于未然，避免出现不良局面。

此外，在贪污风险高的国家或地区，还另外制定了防止行贿指南，规定了针对公务员的具体操作流程。

全体员工必须时刻遵守防止行贿规定及防止行贿指南。

牢记重点

以下行为将构成行贿、收买或提供不恰当的利益帮助。

- 向个人或者其家属赠送金钱和财物
- 虚增手续费
- 签订虚构的合同
- 支付不合理的回扣
- 政治献金、慈善捐款
- 回扣（对收到订单的答谢等）
- 提供特别的利益帮助
- 提供工作或融资
- 提供物品购买、餐费、礼品、招待、旅费、其他具有金钱价值的物品

违反的后果

在大多数国家，都施行了关于行贿、收买及提供不恰当利益帮助等严格的法律法规。如果违反这些法律法规，企业将会受到高额罚款，个人也会被处以监禁等刑罚、或被追究民事责任。

由于法律法规中规定的行为涉及众多，因此需要充分理解各自的职务与法律法规的关联性。如发现疑似行为、感到困惑或有不明之处时，请与上级领导或合规窗口联系。





对地区社会的关怀和贡献

3.4 内幕交易

严禁不正当使用内幕信息

在与 AGC 集团或其他公司相关的未公开信息中，存在一经公开会影响公司股价的信息。为了自身或亲友的利益而利用此类信息的行为，属于违法的内幕交易行为。我们绝不向家人、朋友及公司外部的任何人透露未公开的信息。



牢记重点

什么是内幕信息？

- 内幕信息是指与公司的计划、产品、业绩、财务等相关的未公开信息，公开后将会影响AGC株式会社或其他上市企业的股价。

内幕信息包括以下内容。

- 业绩预测
- 新产品和新技术等研究开发信息
- 与其他公司合并、企业收购、业务转让、或者新业务启动等相关信息

禁止哪些人员从事内幕交易？

- 了解AGC集团及其他上市企业相关内幕信息的个人。

允许向哪些人公开内幕信息？

- 内幕信息只允许公开给了解该信息、持有合法权限的个人，且该个人必须妥善实施了管理。

违反的后果

个人或公司将会被处以刑罚或追究民事责任。如担心会出现内幕交易的情况，请向总部广报、IR部门或所属公司的合规窗口联系。

Q 我负责的客户是一家上市公司，由于比较关心该公司的业绩，所以打算购买该公司的股票。但在购买股票前，听说该公司下个月会进行大规模的企业收购。请问我还能按照原计划购买该公司的股票吗？

A 不能。虽然本来就有购买股票的打算，但是如果知道了该公司的内幕消息后，在该信息正式对外公布以前，不得买卖该公司的股票。有不明确的事项或者疑问，请向总部广报、IR部或者合规窗口咨询联系。



中国共通基准

1.1遵守公平交易和反垄断法

在中国，自2008年8月1日起反垄断法实施以来，执法机关在逐步完善反垄断配套立法的同时，其在卡特尔、限制转售价格以及滥用市场支配地位等领域的执法活动也越发活跃且呈趋严趋势。此外，反垄断民事诉讼案件数量也在逐年递增。

AGC集团在反垄断法颁布后不久，结合本集团的《遵守反垄断法的全球性指南》、《竞争业者、事业团体间关系指南（日本、亚洲）》制定了《反垄断法遵守指南（中国版）》，主要规定了限制与同业经营者接触以防止无辜卷入横向垄断协议风险的行为准则。

如果违反了《反垄断法》，有可能受到巨额罚款或影响到集团内其他公司，这是关系集团存亡的问题，因此绝对禁止违反《反垄断法》的行为。

在与本集团具有竞争关系的经营者人员接触前，请严格遵守“**事先申请，事后汇报**”的八字方针。

日常业务中有任何不明之处或者疑问时，请向AGC China法务课咨询联系。

注意点 遵守事项

- ☑ 原则上不得与具有竞争关系的经营者接触。
- ☑ 只有在有正当理由，而且事先取得了上级领导同意的情况下，作为例外可以接触。
- ☑ 与具有竞争关系的经营者接触时，必须做好记录。

主要的相关法律法规：

《价格法》
《反垄断法》
《禁止垄断协议暂行规定》
《禁止滥用市场支配地位行为暂行规定》
《经营者反垄断合规指南》
《关于禁止滥用知识产权排除、限制竞争行为的规定》
《国务院关于经营者集中申报标准的规定》
《关于汽车业的反垄断指南》等

主要的相关规定、资料

《遵守反垄断法的全球性指南》
《关于与同业经营者、经营者团体关系的指南（日本・亚洲）》
《反垄断法遵守指南（中国版）》

反垄断法的全球性遵守指南

2005年9月1日制定

1. 对一切与同业竞争者的集会（包括同业团体的集会。下同），彻底辨明其目的的合法性，尽可能加以限制，脱离所有无论是正式还是非正式的不必要的同业集会。
2. 在参加一切与同业竞争者的集会时，向参加者明确表达遵守反垄断法的意向，并坚持自己的意向避免不必要的接触。
3. 参加一切与同业竞争者的集会时，事先向上级汇报其目的，获取批准。
4. 将一切与同业竞争者的集会内容以书面记录形式存档。
5. 定期就上述集会内容接受法务部门或律师事务所的检查。
6. 与同业竞争者进行了有疑义的接触时，必须向上级或法务部门汇报并听取意见。
7. 听到或看到其他职员有疑义的行动时，向上级或法务部门、合规负责部门汇报。

关于与同业经营者、经营者团体关系的指南（日本、亚洲）【摘要】

2005年9月1日制定 2011年11月1日改定

不得在同业竞争者间以及在企业团体内进行卡特尔（垄断协议）、联合串标及涉嫌此类的行为。

1. 与同业竞争者联系、集会或参加企业团体时，必须在没有违反反垄断法嫌疑的范围内有限地进行。

①与同业竞争者的联系、集会

- (1) 与同业竞争者的联系及集会必须是在本公司与该同业竞争者有一定的交易关系（委托制造、委托销售、合资、技术合作等）或者正在进行此类交易的交涉中，并限于此类业务上有必要的场合。
- (2) 即使是在上述场合，与同业竞争者商议的内容也必须限定在与此类业务相关的事项之内，避免一切其他信息的交换。另外，非此类业务上有必要之时，营销人员应避免参加商谈。

②参加企业团体

- (1) 参加企业团体时，该团体必须是在章程中明确规定了活动目的及活动内容的、彻底遵守反垄断法的团体。避免与同业竞争者间非正式的组织、集会。
- (2) 企业团体内商议的内容应限定在该企业团体的活动目的范围之内，避免一切其他信息的交换。另外，非企业团体的活动上有必要之时，营销人员应避免参加集会。

2. 与同业经营者进行集会及参加企业团体的集会时，必须事先取得上级的同意。
3. 就商谈和集会的内容及重要的谈话必须留下记录。
4. 与同业竞争者的联谊活动（会餐、联谊会、联谊旅行、打高尔夫等），应有限地参加。参加时必须遵守第2项、第3项的规定。
5. 被牵连进有卡特尔嫌疑的行为中时，必须明确表示不参与卡特尔的态度，同时留下相关证据。

反垄断法遵守指南(中国版)

2008年8月1日

1.什么是卡特尔？

- ◎ 卡特尔，是指阻碍市场竞争的同业经营者之间的协议。
- ◎ 经营者团体的协议或间接协议也属于卡特尔。

- ▶ 卡特尔，是指阻碍市场竞争的同业经营者之间的协议。具体而言，以下商定属于卡特尔：
 - 有关价格的协议

【例如】维持价格、修改价格（设定涨价幅度、涨价金额等）、设定最低销售价格、设定标准销售价格、统一交易条件、联合串标等
 - 有关数量的协议

【例如】限制销售数量、限制生产数量、限制增产等

- 有关分割市场的协议

【例如】划分客户市场·划分销售区域等
- 有关设备、技术的协议

【例如】设备运转率、生产品种构成、限制引进新技术、限制引进新设备、限制开发新技术等
- 其他

【例如】联合抵制交易（同业经营者共同拒绝与特定客户交易等行为）

- ▶ 即使未达成明确合意，但就上述事项与同业经营者交换信息、或单方面接受/提供信息等行为都可能被怀疑为是卡特尔。
- ▶ 不仅是与个别同业经营者之间的协议，经营者团体的卡特尔也属于违法行为。
- ▶ 即使不是与同业经营者达成直接合意，通过销售店或咨询公司间接达成的合意也构成卡特尔。

2. 与同业经营者的接触

- ◎ 不得与同业经营者进行构成卡特尔或者涉嫌卡特尔的协商、或者信息交换。
- ◎ 与同业经营者接触时，请事先取得上级等的同意、事后进行汇报、并保留记录。

(1) 与同业经营者接触的基本原则

- ▶ 不得与同业经营者进行构成卡特尔的一切行为。请避免向同业经营者披露或被同业经营者打听关于有可能涉嫌卡特尔的本公司生产、价格等有关信息。
- ▶ 与同业经营者的接触不仅包括会面、还包括茶话会、经营者团体的活动(考察旅行)等。
- ▶ 发生担心可能发生卷入卡特尔情况时, 请根据本遵守指南第4款的规定, 采取必要的应对措施。

(2) “事先同意”、“事后汇报”的原则

- ▶ 根据AGC集团制定的《反垄断法全球性遵守指南》, 与同业经营者接触时, 请遵守“事先同意”、“事后汇报”的原则。
- 与同业经营者接触之前, 请向上级或者公司内部的负责部门说明接触目的并得到同意。

【事先同意】

- 与同业经营者接触之后, 就时间、参加者、议题等内容以书面形式向上级及公司内部的负责部门汇报, 并保管好记录。关于书面汇报的记录, 请在公司内部指定负责部门统一保管。

【事后汇报】

- ▶ 因特定目的在短期内频繁进行会面等情况时, 可以例外适用汇总同意、汇总汇报。但是, 采取汇总形式的, 请注意明确其目的(目的以

外的, 应另行取得同意), 尽量缩短期间(最长1年)、防止漏报等事项。

- ▶ 董事长、总经理等公司领导接触同业经营者的, 请得到所管部门的同意, 或者是与垫付经费的报销一样进行公司内部的双重确认。

(3) 与同业经营者的交易

- ▶ 销售产品、购买产品等与同业经营者有交易关系、不得不接触同业经营者时, 应格外注意。
- ▶ 以与同业经营者交易为目的与同业经营者联系时, 应仅限于对象交易所必要的内容。
- ▶ 作为与同业经营者的联络窗口的担当, 要充分掌握卡特尔的知识, 如担心与同业经营者接触会涉嫌卡特尔时, 请根据本遵守指南第4款的规定, 采取必要的应对措施。
- ▶ 根据以上背景, 与同业经营者交易时, 请尽量避免销售部门之间的直接接触。(比如需要从同业经营者处筹措时, 以采购部门作为联络窗口等)

(4) 收集信息的原则

- ▶ 同业经营者的信息, 原则上请通过客户、第三方(咨询公司、调查公司等)或者其他可公开获得的渠道合法地收集。
- ▶ 特别是同业经营者的价格信息, 不得直接从同业经营者处收集, 信息收集者请保留信息

收集来源和收集时间的记录。

3. 销售价格的决定或修改

- ◎ 决定或修改销售价格时, 请以明确记载其依据的书面(包括电子邮件)形式申请批准。
- ◎ 请保管好销售价格的批准文件。

(1) 设定价格的重要性

- ▶ 避免最典型的卡特尔之价格卡特尔的嫌疑, 重要的是设定价格有凭有据。
- ▶ 即使是除本公司以外的其他同业经营者之间进行价格卡特尔, 如果本公司设定的价格看似跟随其他公司卡特尔价格时, 也有可能受到参加卡特尔的嫌疑。
- ▶ 即使偶然与同业经营者在同时期进行了同样的价格修改, 也很有可能会受到卡特尔的嫌疑。

(2) 决定价格(修改)时的原则

- ▶ 根据以上背景, 在慎重决定或修改销售价格的同时, 请贯彻以明确记载价格决定或修改依据的书面(包括电子邮件)形式申请批准的方针。
- ▶ 批准文件将成为证明非因卡特尔而决定价格的重要材料。因此, 请不要各担当各自保管, 而是尽可能由公司统一保管。

比如销售公司，一个公司经销多种商品的情况下，也请采用指定每个商品的保管责任人等方法，建立可以避免记录散乱的体制。

- ▶ 接受公司批准时在金额方面有一定幅度裁量权的（得到〇〇元以上的批准后，与客户商谈时决定最终价格的情况），请事后向价格批准人汇报其最终价格（有多家客户时，可以按一定期间进行汇总报告）

4. 被卷入的防止对策

- ◎ 与同业经营者有过可能涉及卡特尔的接触时，请务必提出书面（包括电子邮件）抗议。
- ◎ 如有疑问时，请立即与专家商谈（AGC China 法务课、律师）。

(1) 被卷入风险

- ▶ 即使自己没有进行卡特尔，其他同业经营者进行涉嫌卡特尔行为时，存在被卷入的风险。
【例如】・与同业经营者会面，价格等成为话题时
 - ・接到其他公司的卡特尔邀请时
 - ・通过电子邮件等方式接到同业经营者单方发出的价格信息时
 - ・接到通过销售店或咨询公司的卡特尔邀请时

- ▶ 由经营者团体主导卡特尔时，不仅经营者团体受到处罚，参加团体的公司也将被另行追究卡特尔责任。

(2) 被卷入风险的对策※参照《日本/亚洲遵守指南》第5款

- ▶ 发生可能卷入卡特尔的情况时，请先通知AGC China艾杰旭（中国）投资有限公司上海分公司法务课。与AGC China法务课商谈后，务必书面（包括电子邮件）提出抗议，并保管好抗议文件。
- ▶ 最终结果与其他公司设定的价格一致时，即使提出了抗议也有可能被认为涉嫌卡特尔。请仔细设定抗议前后的价格。
- ▶ 迟延应对是放任被卷入风险的行为。注意到存在被卷入的风险时，请立即与AGC China法务课取得联系，并采取必要的应对措施。
- ▶ 对判断是否存在卡特尔风险存有一丝疑惑，也请立即与AGC China法务课取得联系。各公司也可以直接与律师商谈，但是请找熟悉反垄断法的律师，同时将其结果向AGC China法务课汇报。

1.2进出口管理

遵守海关相关法律法规

从事进出口的公司，必须严格遵守海关法等关于进出口贸易的法律法规。特别要注意容易被怀疑为逃税的行为，如随意更改HS编码、进口价格、原产国等。这些行为如果被认定为性质恶劣，就有可能被视为走私行为，公司或个人有可能被处以包括刑事处罚在内的各种严厉的处罚。另外，从事加工贸易的公司，由于适用的法律较为复杂，有时需要同主管海关进行咨询与协商。

境外出差时，将样品或原材料随身携带的，有时也需要进行通关手续，这点必须加以注意。即使是随身携带品，也应适用下列有关安全保障出口管理的相关规定。

安全保障出口管理

为了维护国家安全和利益，履行防扩散等国际义务，2020年中国出台了《出口管制法》，规定对于两用物项（指既有民事用途，又有军事用途等的货物、技术和服务）、军品、核等的货物、技术、服务（“管制物项”）采取禁止或限制出口的管制。任何企业或个人违反《出口管制法》出口未经许可出口的货物或提供技术的，都将可能承担重大的刑事责任。

对于禁止或限制出口的管制物项，国家相关部门会及时更新公布管制清单，以及禁止和限制与之进行交易的管控名单等，请各公司参照。如果出口涉及管制物项时，请务必依照相关的法律法规履行必要的申请手续。

另外，将从国外进口的货物、设备、技术向第三国再出口时，亦须特别小心。应慎重确认进口时合同上有限制条款、原进口国法律上是否规定须获得许可才能再出口等事项后，才可进行再出口。还须注意的是，美国的安全保障出口管理的规定特别严格，将美国原产的货物、技术再出口时应特别谨慎。

如果对于出口管制方面有任何的问题，请向AGC总部负责出口管理的部门联系咨询。

注意点

管制对象和相关法律

- ✓ 在从事进出口业务时，严格遵守所适用（海关、进出口管制以及其他管制）的相关法律法规的规定
- ✓ 进出口业务法律风险很高，并且是非常专业的领域，请大家保持高度风险意识！

*这些也是管制对象！

- ✓ 海外出差携带出境/入境的物品
- ✓ 无偿提供的样品
- ✓ 以电子邮件形式发送的含有技术的资料
- ✓ 将技术资料上传到外国组织和个人可访问的服务器上
- ✓ 与外国组织和个人的技术交流
 - ➡ 是否需要许可需要每一次进行确认《AGC集团全球贸易管理规程》

主要的相关法律法规：

- 《海关法》
- 《出口管制法》
- 《对外贸易法》
- 《货物进出口管理条例》
- 《技术进出口管理条例》
- 《技术进出口合同登记管理办法》
- 《禁止出口限制出口技术管理办法》
- 《货物出口许可证管理办法》
- 《有关化学品及相关设备和技术出口管制办法》
- 《核出口管制条例》
- 《核两用品及相关技术出口管制条例》
- 《导弹及相关物项和技术出口管制条例》
- 《军品出口管理条例》
- 《两用物项和技术进出口许可证管理办法》
- 《生物两用品及相关设备和技术出口管制条例》
- 《危险化学品安全管理条例》
- 《易制毒化学品管理条例》
- 《监控化学品管理条例》
- 《监控化学品管理条例实施细则》
- 《密码法》
- 《商用密码管理条例》
- 《反外国制裁法》
- 《不可靠实体清单规定》

主要的相关规定、资料

- 《AGC集团全球贸易管理规程》

1.3招待、馈赠

在中国的《反不正当竞争法》等相关法律法规中，对“商业贿赂”做了明确规定，过度的招待、馈赠行为若被认定为商业贿赂，公司或个人有可能受到刑事处罚（罚金或徒刑）。

根据各相关法律法规，商业贿赂被定义为“经营者采用财物或者其他手段贿赂下列单位或者个人，以谋取交易机会或者竞争优势：（一）交易相对方的工作人员；（二）受交易相对方委托办理相关事务的单位或者个人；（三）利用职权或者影响力影响交易的单位或者个人”。财物不仅是指馈赠的现金及物品，也包括支付虚假的促销费、宣传费、咨询费、佣金等或承担客户的各项费用。另外，其他手段是指提供国内外各种名义的旅游、考察，与客户家人的公司进行不透明交易，负担其国外留学费用等直接赠与财物以外的利益提供手段。

招待、馈赠他人时

在招待、馈赠他人时，请遵守《AGC集团防止行贿规定》、《AGC集团防止行贿指南（中国版）》以及所属公司的规定。

注意点

- ✓ 行为不违法
- ✓ 不影响接受招待、馈赠的对方做出公正的判断

- ☑ 进行正确的会计处理
- ☑ 考虑了必要性及金额、内容的妥当性
- ☑ 原则上要事先申请，临时紧急对应的情况下，事后要及时汇报

接受招待、馈赠时

有机会接受招待、馈赠时，需要注意以下几点。
不能接受无法向上级领导汇报的招待、馈赠。

注意点

- ☑ 向交易对方说明不接受过度招待与馈赠的方针
- ☑ 不影响交易关系
- ☑ 不因接受行贿人的招待而向对方提供回报
- ☑ 及时向上级或总务部门等汇报

主要的相关法律法规

- 《刑法》
- 《反不正当竞争法》
- 《关于禁止商业贿赂行为的暂行规定》

主要的相关规定、资料

- 《AGC集团防止行贿规定》
- 《AGC集团防止行贿指南<中国版>》

1.4利益冲突

AGC集团的所有员工不得做出损害公司利益的行为。一方的利益会损害另一方的利益时即被称为利益冲突，AGC集团各公司的就业规则中都规定了禁止董事、员工做出利益冲突的行为。

此外，针对公司董事，必须严格执行法律法规要求的审批手续。

注意点 就业规则中禁止的行为例子

- ☑ 与公司经营同类业务
- ☑ 利用公司名义或职务谋取私利

*公司董事的以下行为属于法律规制对象

- ☑ 与自己、亲友进行交易等利益冲突行为
 - ☑ 与公司有竞争性质的交易(竞业交易)
 - ➡需要严格履行董事会审批手续
- 《公司法》

主要的相关法律法规

- 《公司法》
- 《民法典》
- 《刑法》

主要的相关规定、资料

- 各公司《就业规则》

2.1劳动安全卫生、保安防灾

劳动安全

近年来，中国对劳动安全的管理规定日趋严格。为创建安全无事故的工作环境，不仅要严格遵守安全方面的法律法规和公司内部安全规定,而且要做到在日常行动中人人都把安全意识放在首位。

创建健康安全的职场环境

《劳动法》从保护劳动者的角度出发，对法定工作时间以外提供超时劳务(加班)的情况，作出了各项明确规定。对待加班，应在遵守《劳动法》关于加班的相关规定的同时，考虑到加班员工的身体健康。

管理人员应注意正确理解《劳动法》等相关的法律法规知识，正确把握员工的劳动时间，妥善地安排加班，加强员工的健康管理和并改善职场风气。

发生灾害、事故时的报告

如公司发生了火灾或事故，则依据相关的法律法规及公司规定，必须立即向公司内部的相关部门及政府相关部门报告。《生产安全事故报告和调查处理条例》中规定，事故发生后1小时内应向有关监督管理部门报告，对发生事故后未作及时报告的公司及相关个人，该条例设有相应的处罚规定。因此，

即使是程度较轻的灾害或事故，发现人也必须立即向上级领导或相关部门报告。

应对自然灾害等的危机管理

当发生地震等自然灾害或新型流感肆虐等不测事态时，为了防止陷入“危机”、或者已陷入“危机”时将受害损失控制在最小范围内，制定了应对措施的相关规定。请根据各公司各网点的指示等，从平时就要加强认识自身应采取的行动。

主要的相关法律法规

- 《安全生产法》
- 《消防法》
- 《劳动法》
- 《劳动合同法》
- 《生产安全事故报告和调查处理条例》
- 《传染病防治法》

主要的相关规定、资料

- 《AGC集团劳动安全卫生基本方针》
- 《AGC集团保安防灾基本方针》
- 《AGC健康管理方针》
- 《AGC集团劳动安全卫生规则》
- 《各公司就业规则、危险管理指南》

2.2尊重多元化

消除区别对待及骚扰

工作场所里的性骚扰、欺负同事以及暴力行为等，不仅会伤害员工的人格尊严、影响生产效率，如果涉及重大的人权侵害时，加害者或公司还有可能被追究民事或刑事责任。

Sexual Harassment (性骚扰)

性骚扰行为在2005年12月1日起施行的《妇女权益保障法》以及2021年1月1日起施行的《民法典》中被明确禁止。在性骚扰的案件中，经常会遇到“本不是那个意思”、“只是开个玩笑”等解释，但即使是玩笑，也不得做让接受方感觉是性骚扰的行为。

Power Harassment (职权骚扰)

另外，除了性骚扰行为之外，职位高的人或业务上处于强势地位的人对下级、弱势地位的人进行超出业务指导范围的否定他人人格的行为，以及欺负、暴力等行为，通常都属于侵犯人权的行为。

为了防止欺辱、暴力等给他人施加困扰的行为，每个人都应该尊重他人的人格。为了防止受害的扩大，当受到伤害时，应该将自己不愉快的感受告诉对方。如因各种原因觉得不方便与对方直接交流，请与上级或合规窗口联系。

注意点 应注意的要点

- ☑ 不做令对方不悦的涉及性的言行
- ☑ 不做因固有观念或偏见而对男女进行区别对待的言行
- ☑ 禁止向对方施加暴力、扔东西等行为
- ☑ 不做否定人格的言行
- ☑ 不得长时间的严厉训斥、在他人面前大声威压斥责

*职场中“关注细节”至关重要!

- ☑ 沟通中关注对方的感受
- ☑ 因对方的言行感到不愉快时，应告知对方
- ☑ 不方便告知对方时，可尽快与上级或合规窗口联系 (尽早联系可防止受害的扩大)
- ☑ 看到或听到不当的言行时，应提醒本人加以注意 (有时会没意识到不适当的言行会给对方造成伤害)

主要的相关法律法规

- 《宪法》
- 《民法典》
- 《妇女权益保障法》
- 《禁止使用童工规定》以及相关的地方法规

主要的相关规定、资料

- 各公司《就业规则》

2.3报告和记录

经费报销

向公司提交各类申请和经费报销时,必须遵守公司规定,资料真实且提交及时。比如,在报销差旅费和个人垫付款时,应该按照实际金额、在公司规定的期限内报销。报销时使用的发票,必须与报销的内容相符,绝不允许用其它发票顶替。

休假申请

申请休假时,必须按公司规定取得审批。当病假等需要第三方机构的证明材料时,应该通过正当的方法取得后提交给公司。

注意点

原则的例子

- ☒ 考勤时间每天登记并报告
- ☒ 产生差旅费和个人垫付款后及时报销(最晚应在1个月之内)

业务记录

制作业务记录、账簿单据时,除了要遵守《AGC集团会计方针》、《禁止不正当交易等》指南(亚洲),还要遵守《会计法》、《公司法》、《税法》等相关法律法规。

关于生产、品质的记录

在企划、开发、生产、检查、出货、销售相关的环节中,都要正确地进行必要的记录和报告。我们报告、公开的信息中如出现错误,将会失去包括客户在内的利益关系者对我们的信赖。

主要的相关法律法规

- 《会计法》
- 《公司法》
- 《企业会计准则—基本准则》

主要的相关规定、资料

- 各公司《就业规则》
- 《AGC集团公司方针》
- 《AGC集团账目科目定义书》

「禁止不正当交易等」指南(亚洲)

经理财务部
2012年6月制定

1. 前言

公司是为社会服务的,为了公司能长久生存并为社会尽责,提交“正确的财务报告”是我们义不容辞的义务。

可能有人会认为“财务报告”是财务部门的工

作,与自己无关,但是仅靠财务部门是无法做到的,只有在所有部门都提交正确报告的基础上才能实现。

自以为是“为了公司的利益”而提交与事实不符的报告的行为,决不会真正给公司带来好处。

短时间内看似给公司带来利益,但最终必将导致公司受损,请务必提交“正确的财务报告”。

2. 禁止不正当交易等

以下这些“与事实不符的报告”将被当作“不正当交易等”行为受到禁止,所以请绝对不要实施下列行为。

- ① 没有实际发生的采购、销售、库存等,却假装发生并填制了票据账簿。相反的,实际发生了交易,却没有将该交易正确地记录至账簿。
- ② 没有遵守公司规定、诚实地执行业务和管理预算,制作与实际情况不符的票据和账簿。

3. 遵守集团会计准则

AGC集团遵循《AGC集团会计方针》编制财务报表。

销售收入和采购成本的记账、库存和设备等资产的记账、成本计算、损益计算等都是按照方针操作的。下面是对主要的原则的概述,具体内容并不止此。业务交易中有任何疑问请与财务部门进行确认联系。

4. “禁止不正当交易等”需具体注意的几点说明

(1) 销售收入相关的注意事项

① 列入销售收入的交易

必须符合公司章程规定的经营目的，短期或中长期能带来利益的交易。

会计科目	受益对象
商品、产品、销售收入	以商品、产品等物品的销售活动为主要活动而取得的收益（包括附带提供的劳务） 将销售对象品种进行外协加工，并将其产品购入并销售的「外协加工业务」，其收入属于商品·产品销售收入。
施工收益	以成套设备、厂房、道路、其它建设项目为主要经营活动的情况下，该经营活动所取得的收益。 成套设备建设的销售收入，根据提供的服务内容分别记入以下会计科目。 ・设备、器材的销售……………商品·产品销售收入 ・成套设备的施工安装……………施工收益 ・设计、技术信息的提供…提供技术劳务费收益
提供技术劳务的收益	提供以本公司技术为基础的核心技术、许可、设计、其它技术信息的经营活动中取得的收益。

② 销售收入记账时点

销售收入的记账标准，在《AGC集团会计方针》的“收益、费用”项目里有详细记载。有任何疑问，请与财务部门确认联系。

交易形态的区分
1.自营品、采购商品、成套设备器材的国内销售 2.上述物品的出口销售 3.施工承包、成套设备的安装施工 4.无需本公司物流作业的外购商品的销售 5.核心技术、工业所有权等的转让 6.技术许可 7.设计费 8.劳务费

(特别注意事项)

●临近期末月份的销售收入记账

不得以公司内部预算管理、利益目标等业务为由，而违反销售记账基准推迟账务处理。

●暂估价格的处理

产品的销售价格是以暂估价格计算的情况下，原则上到期末结帐时必须确认实际价格。

而且，关于暂估价格的具体事例和对应方法，请向财务部门进行确认联系。

(2) 采购业务中的注意事项

① 采购等的记账基准

采购物品	原则：物品的验收日 暂估价格处理：原料、器材采购时如果以暂估价格处理的，原则上在期末必须要确定实际价格。 关于暂估价格的具体事例和对应方法，须向财务部门进行确认联系。
接受服务	原则：接受服务的日期

② 禁止事项

严禁账外资金	严禁与采购供应商形成借贷关系、通过预收采购款等方式预留帐外资金，该行为也是社会上不允许的行为。
「提前记账」「推迟记账」	不得以公司内部预算管理、成本、利益目标等为理由违反销售记账基准推迟账务处理。 (例) 调查费的事前验收……委托的调查尚未完成，期末时提前验收，并记账·付款。 施工的事前验收……施工并未结束即验收、记账、付款。 当期的施工预算有多余，将某施工款以比实际大的金额记账，到下期以后再通过减小其它施工款的方法补回。

(3) 填制凭证单据时的注意事项

填制的凭证内容必须正确反映采购物品、施工、服务等业务的实际情况，如实的记入费用科目和项目。

不得通过调换费用项目和施工项目名称等手段「挪用预算」。

(禁止事项)

- * 禁止设备投资项目的名称与内容不符的记账，禁止与实际费用和预算不符的记账。
- * 禁止将成套设备的施工成本转到其它施工项目里。
- * 禁止将本应由公司直接支付的交际费用转嫁给供应商支付、并将该交际费调整进产品的采购价格等与实际情况不符的处理。

(4) 可回收再利用物品(废铁、废纸等)变卖时的注意事项

可回收再利用物品的变卖,应列入收入,不得与其它交易中采购品的采购支出相抵消。

(5) 库存盘点资产的注意事项

库存盘点应遵循库存管理基准,通过由管理责任人进行实物盘点或取得库存盘点表来确认帐面库存结余数,如果有差异,则调整差异。

(6) 月度成本计算、损益计算的注意事项

※入库数量、在制品数量、制造费分配基准数量、销售数量等月度成本计算、损益计算所需的数据,各责任部门必须严格根据规定进行记录。

※必须在数据正确的基础上进行计算。避免因错误的数量导致成本和损益计算错误,单位成本、合格率必须真实的反映实际情况。

(7) 增值税、关税等

※销售、采购业务中,请遵守增值税、关税等相关法律法规。

2.4 公司及他人的资产和机密信息

机密信息

为了确保公司的机密信息受到法律保护,必须按《信息安全方针》中“Confidential”以上的机密等级进行管理(如标明机密等级、保管场地上锁、设置访问权限等)。不但要制定规定,还要贯彻执行规定。各公司应理解并遵守信息管理规定的內容,做好信息管理工作。

在《反不正当竞争法》及其相关法律法规中,将具备以下特性的信息称之为“商业秘密”,并予以法律保护:①不为公众所知悉;②具有商业价值;③经权利人采取相应保密措施的信息。另外,在经营活动中利用不正当的手段获取他人持有的商业秘密、公开或者使用这些信息的行为,都是违反《反不正当竞争法》的行为,必须严格禁止。

社交媒体

虽然个人可自由使用社交媒体,但“信息安全方针”中规定严禁发布不恰当的内容。要考虑对AGC集团以及客户等可能造成的影响,慎重且妥善地使用社交媒体。

注意点

- ✔ 要认识到社交媒体上的信息可能会散播至全世界,一经发布将无法完全删除
- ✔ 绝不发布与AGC集团及客户相关的机密信息以及有损于企业形象的相关信息

个人信息

个人信息的收集、使用、管理,必须严格遵守中国的法律法规。在中国,随着经济的高速发展,侵犯个人隐私的案件日益增加,正逐步成为社会问题。此外,近年来随着《网络安全法》、《民法典》、《个人信息保护法》等的制定和实施,个人信息的定义及使用限制渐渐地得到了明确。公司在经营管理过程中,不免会收集和保管员工的家庭住址、联络方式、工资待遇、健康状况等个人信息,以及通过问卷调查等形式获得的客户的上述个人信息。公司应严格管理、谨慎使用这些个人信息,仅在必要的范围内使用这些个人信息,注意不要向外部泄漏、违法提供(含向境外提供)或处理个人信息。

注意点

- ✔ 个人信息的使用需遵守中国的法律法规
- ✔ 收集个人信息时,尽可能地确定、明示使用目的
- ✔ 在规定的使用目的范围内使用个人信息,如需另作他用需重新取得同意
- ✔ 本人要求公开、订正、停止使用个人信息时,需迅速应对
- ✔ 不需要的个人信息应按照安全的方法迅速予以废弃
- ✔ 如出现丢失、泄露、不当使用的情况,应迅速向个人信息保护管理责任者进行汇报,履行规定的后续

知识产权

知识产权是指对智力劳动创造的无形资产所拥有的权利,包括专利权、实用新型专利权、外观设计权、商标权、著作权等。在保护本公司权利的同时,也要尊重他人的知识产权。

另外,“AGC”艾杰旭的品牌名、公司名及企业标识都是重要的资产,能够进行使用的只有AGC品牌适用公司(注)。此外,复制(含扫描读取)计算机软件、报纸、杂志等行为,使用、复印、修改、发布他人作品(含互联网上的作品)的行为都存在侵害著作权的风险。业务用软件必须使用正版,禁止不正当地使用互联网上的资料素材等侵害他人知识产权的行为。

注意点

- ☑ 就研究、技术开发活动中创造的发明申请专利时,需向负责知识产权的部门进行申请,履行规定的相关手续
- ☑ 禁止变更或未经许可使用“AGC”艾杰旭的品牌名、公司名及企业标识
- ☑ 新商品上市时,需调查他人的知识产权,避免不法侵害他人权益

主要的相关法律法规

- 《反不正当竞争法》
- 《刑法》
- 《民法典》
- 《网络安全法》
- 《数据安全法》
- 《保护个人信息的相关法律(个人信息保护法)》
- 《禁止非法访问行为等相关法律(非法访问禁止或类似的法律)》
- 知识产权相关法规

主要的相关规定、资料

- 各公司《就业规则》
- 各公司信息安全方针、指南
- 各公司个人信息保护管理规定
- AGC集团信息安全规定及中国数据管理规定
- AGC集团品牌管理规定
- AGC集团品牌、标志指南

3.1 产品和服务的质量和安全性

产品、质量数据

严禁篡改产品、质量数据。

从开发、制造到销售的各环节里,都应制定能正确反映相关法律法规、规格式样的规章制度。此

外,规章制度应全员周知,每名员工都应切实地贯彻执行。

篡改数据、不履行检查等行为,不但会对客户造成影响,还会使集团丧失社会的信任。

产品安全

产品质量责任(PL)是指,因产品质量的缺陷给消费者造成了损失的情况下,产品的生产厂家或销售者应承担的责任,不仅适用于已在市场上销售的最终产品,也包括加工中的半成品及原材料的质量缺陷。认定为PL责任的情况下,不仅要负担经济上的损失,而且因为关系到消费者以及相关业界的评价,必须迅速且诚实地应对。

另外,中国的《产品质量法》中还特别规定,产品的销售者应依据其过错程度承担相应的产品质量责任。必须加以注意。

广告

在进行广告宣传活动时,请参考汇总了必要注意事项的《广告活动与法律法规/广告伦理》。

主要的相关法律法规

- 《消费者权益保护法》
- 《民法典》
- 《反不正当竞争法》

- 《产品质量法》
- 《广告法》

主要的相关规定、资料

- 《AGC集团EHS管理规定》
- 《EHSQ事故报告标准》
- 《广告活动与法律法规／广告伦理》

3.2 环境

实现可持续发展

为了在保护地球环境的同时实现AGC集团的可持续成长，请每一位员工充分理解AGC集团制定的中长期环境目标，并在日常业务中加以实践。

环境目标规定，在技术开发、企划、设计、生产、销售、产品操作等所有业务环节中，都要致力于环境保护，并通过产品对环境做出贡献。

遵守法律法规、规定

随着中国经济的迅猛发展，各种各样的环境问题也随之出现，现已成为公众关注的社会问题。在这样的社会环境下，中国除了制定《环境保护法》、《大气污染防治法》等基本法以外，还陆续制定了《节约能源法》、《水污染防治法》等各项与环境相关

的法律法规。

AGC集团的大多数事业活动都需要使用大量资源和能源，因此我们不仅要严格遵守中国的环境相关的法律法规，更要积极地为保护环境而努力。

各公司应遵守《AGC集团环境基本方针》以及各公司、各事业部门的环境方针，积极地设法降低环境负荷并防治污染。

环境问题，正在由区域问题发展成为国家乃至全球的问题，AGC集团的每一位成员都应提高认识，致力于环境保护。

主要的相关法律法规

- 《环境保护法》
- 《大气污染防治法》
- 《水污染防治法》
- 《土壤污染防治法》
- 《节约能源法》
- 《循环经济促进法》

主要的相关规定、资料

- 《AGC集团环境基本方针》
- 《AGC集团环境活动规定》

3.3 与政府官员、公务员等的关系

在经营活动中，与政府官员或公务员交流意见和信息或表达看法时，通常需要进行一些有分寸的应酬。中国对贪污受贿行为的监管日益严格，还对某些政府部门与民间企业间的交流活动增设了一定的限制。

中国的《刑法》对行贿受贿行为设有严格的处罚规定（对行贿方最重的刑事处罚为无期徒刑，对受贿方最重的刑事处罚为死刑）。虽然相关法律法规规定了有关行贿受贿的立案标准，但“以获得不正当利益为目的的行贿受贿”行为，无论其涉及金额的大小，都被列入立案对象。

在中国实际开展商业活动过程中，难免会遇到同政府各部门交流的情况。在处理招待、馈赠的问题时，不仅应注意第1.3项（招待、馈赠）中提到的事项，更应坚决杜绝涉嫌行贿受贿行为的发生。

如何招待政府各部门人员，AGC集团各公司应制定相应的规定（包括批准权限等），并严格贯彻执行。批准人应该对各项行为（包括Facilitation Payments ※）的必要性进行审核后再予以批准。另外，公司应尽量减少馈赠和应酬的次数及金额。

注意点

遵守事项

- ❑ 不得以谋求方便为目的进行捐款、提供物品，或者提供政治资金。
- ❑ 向政治团体进行捐款时，必须履行审批手续，同时如有规定需向相关部门进行报告，还应及时进行汇报。
- ❑ 针对政府官员个人(含公职候补人员)，作为法人不得进行捐款、提供物品

Facilitation Payments

Facilitation Payments是指在进行审批手续等常规业务时，向公务员支付小额金钱的行为。在该常规业务中，不包含任何促使公务员对取得新订单或者继续交易作出判断的行为。

AGC集团方针是不进行Facilitation Payments，但在一些国家或地区也有不得已而破例允许的情况。在实施Facilitation Payments的时候，请严格遵守以下规定。

注意点

必要事项

- ❑ 在确认合法性的基础上履行必要的审批手续
- ❑ 审批时，必须每次确认其必要性
- ❑ 所有的支出必须正确入账

主要的相关法律法规

- 《刑法》
- 《反不正当竞争法》
- 《关于打击国际商业交易中行贿外国公职人员行为的公约》

主要的相关规定、资料

- 《AGC集团防止行贿规定》
- 《AGC集团防止行贿指南<中国版>》

3.4 内幕交易

防止内幕交易

内幕交易是指，在事先知道了公司经营状况以及财务状况等会给股价带来重大影响的未公开的信息(内幕信息)后，买卖该公司股票的行为。《证券法》中，列举了公司经营方针的变更、重大投资计划、重大损失、分红计划、大幅度的股东变更等内幕信息。

内幕交易不仅是指买卖AGC集团各公司的股票的行为，买卖客户或交易对象公司的股票行为也是被禁止的，这一点请特别注意。另外，即使股价的实际涨跌与预想的相反，结果遭受了损失，也会被认定为内幕交易。

我们在开展业务的过程中，有可能会了解到AGC集团各公司、客户或交易对象的内幕信息。利用这些内幕信息买卖股票，或泄漏内幕信息，是违反各国证券相关法律法规的行为，不仅会受到罚款等行政处罚，若构成犯罪还将被追究刑事责任。

主要的相关法律法规

- 《证券法》
- 《刑法》

主要的相关规定、资料

- 《信息管理协会成立要点》
- 《防止内幕交易管理规定》

中国共通合规专线

除了各公司内部咨询窗口(或者热线)以外,在中国国内还设置了“中国共通合规专线(合规专线)”。具体的使用方法请参照《中国共通合规专线使用基准》。

中国共通合规专线使用基准

1.使用对象

AGC集团公司的员工(包括从劳务派遣公司派往AGC集团各公司的人员)可使用。

2. 商谈、联系

可接受实名、匿名的商谈、联系。但是,如果没有提供足够的信息或在调查过程中无法与商谈、联系人进行沟通时,会出现难以对应的情况,所以,商谈、联系请尽可能地采用实名形式。如果难以通过实名形式进行商谈,请尽可能地告知联系方式。

针对实名或告知联系方式的商谈、联系人,会及时回复,并告知调查结果。

联系违反行动准则的行为时, 请尽可能具体地提供以下①~⑤的具体信息。

- ② 相关部门名称及相关人员姓名

- ③ 事实关系 (包括表明是自己亲眼看到的, 还是听别人说的)
- ④ 违反了哪些行动准则
- ⑤ 公司内部有可能知道这些信息的人等

3. 严格保密

即使以实名形式进行商谈、联系,在调查等过程中,我们也将严格保密。

4. 商谈、联系人的对待

公司不会因为商谈联络的行为,采取不利于联系人的行为。

对于向合规专线商谈和联系的行为,不设奖金制度。

若联系人受到了或担心受到对其不利的待遇时, 请与中国共通合规专线联系, 寻求妥善的解决。

另外,对自身违反行动准则的行为主动进行商谈联系的,会酌情考虑减轻处罚。

5. 商谈、联系的内容

禁止纯粹以诽谤、中伤为目的的举报和故意歪曲事实的举报。

向合规专线联系及商谈的内容只限于与行动准则相关的事项, 请特别注意。

例如、与工作完全无关的个人法律咨询(例如遗产纠纷、邻里纷争等问题)将不会受理。

合规专线商谈、联系方式

- AGC China

艾杰旭(中国)投资有限公司上海分公司

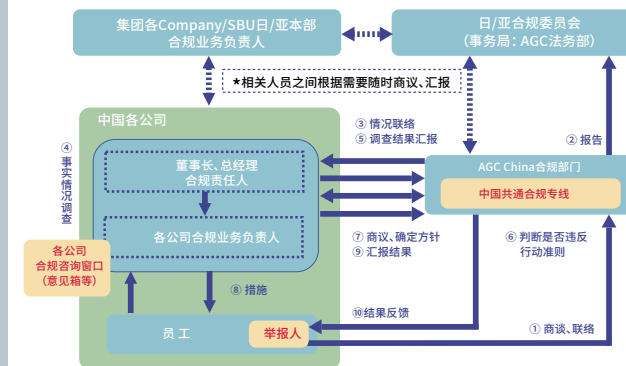
TEL : 021-5382-4767

E-mail: cp-china@agc.com

地址：上海市长宁区长宁路1133号长宁来福士
T1座40楼4010室

邮编: 200051

合规专线处理流程



- AGC集团外部合规窗口AGC Global Helpline
专用网站:<https://whistle.jp/AGC/>
Company ID: HLAGC

誓约书

1. 提交誓约书的目的

通过定期提交誓约书,重新提高对合规的认识,以防止良好的合规风气日渐淡化。希望不仅是形式上的提交,要有以下的实际行动:

- 重新阅读行动准则。
- 以合规为契机,重新审视各自的行为以及职场环境。
- 针对行动准则,进行商谈、咨询,提出意见。
- 找出在合规方面存在的问题,并努力加以改善。

2. 誓约书的提交

提交誓约书的对象为各公司全体员工(停职等长期不在的情况除外)。

提交时,如有不能誓约的理由(如:不清楚现在所做的业务是否符合合规要求,或业务改善已开始但尚未最终完成,所以不清楚是否应该提交誓约书等),请将相关情况记入自由发言栏内。在这种情况下,可以不签字就提交誓约书。

但是,如果没有合理的理由而不提交誓约书的情况下,我们会向公司所属部门进行汇报,并作为考核公司合规执行情况的参考。

3. 誓约书的提交方法

誓约书的提交对象是总经理。

从集团内其他公司派遣来的派遣人员,应向派遣原籍公司或被派遣地公司中的任何一方,或两方都提交誓约书。

AGC集团目标是将提交誓约书的对象扩大到集团全体员工。

致:总经理

关于遵守行动准则的誓约书

·本人于**年*月领取了《AGC集团行动准则》手册(以下简称行动准则),已经理解并知晓有义务遵守行动准则。

我宣誓,将在自己的责任范围内遵守行动准则,不违反其规定。

在本人知晓的范围内,除已报告事项以及下列自由记录栏中填写的事项外,在本人管辖的业务中没有重大违反行动准则的行为。

(注) 誓约是宣誓并做出约定的重要行为。请回顾自身的工作,诚实回答。

针对以下选项进行选择。

☐ 宣誓。

(请在签名栏中填写全名)

☐ 由于尚存疑问,因此无法宣誓。

(在自由记录栏中请填写「疑问事项」及「姓名」)

日期	年 月 日
所属	
署名	
自由记录栏	

有担心或疑问时：



1. 请查阅本手册

行动准则汇总了AGC集团全员必须遵守的事项。
请参照手册，做出正确的判断。



2. 敢于发声

不要视而不见，这点很重要。
请向上级或合规专线联系。



3. 请协助调查

公司对所有的举报实施必要的调查，并采取妥善的对策。
请全面协助调查。



4. 禁止报复

AGC集团禁止对诚实举报的人员、协助调查的人员采取任何报复行为。



Your Dreams, Our Challenge