

CONFIDENTIAL

# 提供给交易相对方的反腐败指南

禁止腐败行为原则

合规Team 2023



# 反腐败指南

## 1. 教育的目的

株式会社LG化学及其子公司（以下简称“LG化学”）正在践行以公正、正直、诚信为基础的正道经营。我们在国内和海外开展的所有业务活动均遵守相关国家的各项法规，并尊重交易惯例。尤其是，我们正在努力遵守企业活动中可适用的所有反腐败相关法令。

基于此，LG化学要求与我们进行商务合作的贵司或阁下(以下简称“贵司”)亦在同一程度上遵守反腐败相关法令，从而建立以正直和相互尊重为基础的合作关系。

本培训材料按照LG化学的“反腐败方针”及“合规指南”制定，旨在为贵司防止腐败行为提供帮助。本培训材料阐述说明了，关于贵司与我们之间的交易关系以及合同履行，在各种情况下可能发生的腐败行为有关的应作为与不应作为行为，以助贵司行为符合反腐败道德标准。

# 反腐败指南

## 2.遵守法律法规

LG化学要求贵司在与我们之间的交易关系及合同履行方面，遵守所有可适用的反腐败相关法令。

具体要求为遵守所有可适用的国内外反腐败相关法令（以下简称“反腐败相关法令”），包括但不限于韩国刑法、禁止不正当请托及收受财物等相关法律、国际商务中的防止对外国公职人员贿赂法、美国的反海外腐败法(U.S.Foreign Corrupt Practices Act)、英国的反贿赂法(U.K. Bribery Act)以及其他当地反腐败相关法令，并不得做出直接或间接违反或涉嫌违反上述相关法令的行为。

# 反腐败指南

## 3.违反责任

如贵司不遵守可适用的反腐败相关法令，可能会导致以下严重后果：

贵司或贵司员工违反反腐败相关法令，可能会受到包括罚款或有期徒刑在内的刑事、民事及相关法令的处罚。

此外，如果贵司违反与LG化学签订的合同相关的反腐败相关法令，我们可以立刻解除与贵司之间的所有相关合同，贵司将承担因违反合同行为而导致的损害赔偿义务。

# 反腐败指南

## 4.禁止不正当请托及贿赂等

LG化学要求贵司在代表我们与公职人员等交流时,需格外注意。具体要求为禁止不正当的请托行为。贵司不得代表LG化学直接或通过第三方向公职人员等进行不正当的请托。即便不正当的请托行为并未伴随财物的提供,亦被禁止。

此外,我们还要求贵司禁止行贿行为。贵司不得代表LG化学向公职人员等提供、许诺提供、提议或允许第三方提供贿赂。不得直接或间接向公职人员及其家属提供财物等,禁止任何可能引起此类嫌疑的行为。

# 反腐败指南

## 5. 提供便利

贵司不得代表LG化学向公职人员等提供礼物、餐饮、差旅、礼金、演讲费等便利。但在可适用的所有反腐败相关法令和当地合法允许的惯例范围内，可以适当允许提供这类便利。

## 6. 快速通行费

贵司不得代表LG化学向国内外公职人员等支付任何快速通行费。大多数国家都明令禁止支付快速通行费。支付快速通行费系指在申请签证等行政文件的接收和处理、产品运输等相关的通关及装卸和供应电、气、水等日常及反复发生的行政行为过程中，以提高办理速度或顺利推进为目的，向公职人员等提供财物等的行为。

# 反腐败指南

## 7. 会计记录

不论贵司出于任何原因，均不得在会计记录中记载与事实不相符之内容。LG化学要求贵司准确记录及管理所有与交易相关的支出和费用。

漏记使用费用等交易记录、或伪造篡改记录明细等的行为可能会构成违反反腐败相关法令的行为。尤其是根据美国的海外反腐败法(U.S.Foreign Corrupt Practices Act)，仅虚假记录会计记录或未充分管理的行为，亦可被认为是违反该法令。

# 反腐败指南

## 8. 腐败风险信号

我们要求贵司在进行与LG化学签订的合同相关的所有业务中，注意如下腐败风险信号：

- 贵司的交易相对方系根据公职人员等的请求或推荐选择；
- 贵司的交易相对方似乎与公职人员等有密切关系；
- 贵司拟向交易相对方支付远高于市场价格或行业惯例的对价，或将以较低的价格提供产品或服务；
- 贵司的交易相对方中包括没有实际资产或业务的皮包公司。
- 贵司的交易相对方要求以非常规的方式支付，如向其所在国家以外的银行账户支付或要求向他人账户支付或要求以与实际业务无关的其他名义支付；
- 贵司的交易相对方要求提供来源不明或获取途径不明的非公开资料。



# 反腐败指南

## 9. 举报与咨询

在与LG化学的交易关系及合同履行方面，如贵司得知贵司及贵司员工或代表贵司执行业务的个人或法人（包括但不限于合作伙伴、代理、顾问、分包商）违反反腐败相关法令，或有合理的理由怀疑存在该违法行为，或知悉可能违法的事实时，  
请向LG化学合规Team（[compliance@lgchem.com](mailto:compliance@lgchem.com)）或伦理举报中心（LG正道经营网上申闻鼓，<https://ethics.lg.co.kr/main/cn.do>）举报或咨询。

## 10. 嘱托

LG化学坚定遵守禁止腐败行为的原则，我们不允许任何腐败或贿赂行为。我们要求在与交易相对方进行交易时，以合理条件为基础建立或维持合作关系,并以此作为前提，杜绝腐败行为。我们请贵司充分认识到这一点，与我们一同积极践行禁止腐败行为原则，务必遵守反腐败相关法令。



*We* **Connect** *Science*



07336 首尔永登浦区汝矣大路128 LG双子塔

Tel. 02-3773-1114 / [www.lgchem.com](http://www.lgchem.com)

Copyright © 2022 LG Chem. All Rights Reserved.