

HILLENBRAND, INC. 及子公司

全球反腐败 政策声明与合规指南

Hillenbrand, Inc., 包括其所有子公司（统称为“公司”），实行禁止腐败的公司政策，包括禁止向世界任何地方的任何人提供不正当的或不道德的付款。除了我们先前的合规工作，公司已实行“全球反腐败政策声明与合规指南”（“政策”），主要侧重于《美国反海外腐败法》（“FCPA”修订版）和《英国反贿赂法 2010》（“英国反贿赂法”）的相关要求。我们的政策声明是：

任何公司高级管理人员、员工或代理都不得出于为公司获得不当优势之目的，向任何人提议、允诺或提供款项、礼品或任何有价财物或为之提供便利，或接受任何馈赠，包括但不限于外国政府官员。此外，公司的所有高级管理人员、员工和代理都有义务遵守公司政策和联邦法律，确保账簿、记录和账目准确如实地反映所有的交易和公司资产的处置。

本政策作为公司的职业道德行为守则（“道德守则”）的补充，通过引用纳入其中。道德守则所约束的行为在本政策中也有所规定，包括有关礼品、贿赂、账簿和遵守适用法律的规定。

本政策适用于公司的所有员工、高级管理人员和代理（包括第三方代表），无论其在世界的任何地方。遵守本政策是强制性要求。任何公司高级管理人员、员工或代理均无权违背本政策的规定，或授权、指示或纵容任何其他高级管理人员、员工或代理违反本政策。

除了《反海外腐败法》和《英国反贿赂法》之外，公司及其员工、高级管理人员和代理还必须遵守其他禁止贿赂与腐败的国际法律。从事任何国际业务的员工、高级管理人员和代理应知晓并遵守此类法律，并应始终遵守本政策和公司的道德守则中规定的标准。

美国反海外腐败法

适用范围。FCPA

普遍适用于所有美国公司、合作制公司和其他商业机构及其外国子公司和所有代表上述机构行事的任何人士。FCPA 还适用于在美国境内违反 FCPA 的任何人士。

不当付款规定。FCPA

严禁向外国官员支付或提议支付任何款项，以期影响该官员协助公司获得或保住业务或任何其他优势。

“外国官员”包括外国政府的任何官员或员工（无论其官衔）、政府拥有或控制的公司员工、外国政党、党政官员、政治职位候选人和公共国际组织（如联合国或世界银行）的员工。为确保遵守FCPA，如果不确定某人是否是政府官员，则应假设该人是政府官员。

“获得或保住业务或任何其他不当优势”包括，例如，降低税率、对法规的有利修订、对未能遵守当地规定的姑息或其他好处或优惠待遇。FCPA同样也适用于无需通过外国政府或外国政府部门获得或保留的业务。

根据FCPA

规定，“付款”一词的广义定义不但包括实际的现金付款，而且还包括提议、允诺或授权的现金付款，以及提议、许诺或授权提供“任何有价财物”或礼品。“任何有价财物”不但包括现金和现金等价物，而且还包括礼品、娱乐款待、旅行费用、食宿费用和任何有形或无形的有价财物。

FCPA

不仅适用于付款或提议付款，而且还适用于“协助”向外国官员付款的任何行为或活动。即使不当付款尚未完成，提议不当付款即违反

FCPA。同样，指使、授权或允许第三方代表公司提供受禁付款，或先斩后奏地批准付款，或在明知或有理由知道向第三方支付款项可能支付给政府官员时仍然提供付款都属于违反FCPA的行为。

记录保存要求。除了不当付款规定之外，FCPA

还对公司施加了特定的财务要求。具体来说，FCPA

要求公司的账簿、记录和账目需要达到合理的详细程度，准确地反映公司的交易和资产处置。为遵守这些要求，强制性规定公司员工、高级管理人员和代理必须保留有关代表公司进行的所有交易的完整准确的记录。这些要求适用于任何金额的交易，而不仅是财务行内传统认为的“重大”数额。“记录”包括几乎所有形式的业务文件，包括任何类型的账目、信函、备忘录、磁带、磁盘、纸张、账簿及其他文件或转录资料。

英国反贿赂法 2010

适用范围。《英国反贿赂法》不但适用于英国公民、居民和公司，而且还适用于在英国境内开展业务的非英国公司。如果公司员工或任何相关个人为了给公司谋利而违反该法律，则公司将承担相应的法律责任。即使公司不知晓相关的违法行为，也会受到法律追究。《英国反贿赂法》具有广泛的司法管辖权，即使有关个人或公司在英国境外出现违规行为，也会被追究法律责任。

禁令范围。与FCPA

相同，《英国反贿赂法》也严禁向外国官员支付不当付款。但是，《英国反贿赂法》的范围比FCPA

更广，因为该法律还禁止非政府的个人和实体为不正当地诱使出现不当行为而提议、支付或接受款

项。此外，该法案设定了严格的条例，认定商业企业未能在组织内部防止贿赂属于的违法行为。该法案规定，如果判定有罪，企业高级管理人员个人可能遭到民事起诉，并可能受到单独的处罚。

合规准则

未能遵守

FCPA、《英国反贿赂法》或类似反腐败法将给企业及其员工带来灾难性的后果。如果公司员工、高级管理人员或代理违反上述法律，公司可能被处以数百万美元的罚款，违反法律的个人将受到起诉、刑事处罚和监禁，公司还会给相关个人纪律处分，包括解雇。《英国反贿赂法》规定，企业实体可能面临无限额的罚金，个人可被判处最高 10

年的监禁和/或无限额的罚金。对个人因此类违规而判处的罚款和处罚通常不会由任何个人所代表的公司直接或间接支付。此外，实际和看似触犯反腐败法的行为也会败坏公司的声誉。

因此，我们制定了遵守全球反腐败法的准则。制定这些准则的目的是为了确保完全遵守此类法律，并继续保持我们在世界各地的商业交易中坚持合法道德标准的优良记录。

一般规定。以下规定适用于所有公司员工、高级管理人员和代理：

- 如果知晓或知悉全部或部分付款或礼品很可能用于为公司获得不当优势，则不得向任何人（包括但不限于外国官员）提议、允诺或提供付款或任何形式的有价财物或礼品。考虑向外国官员提供任何款项或礼品的公司员工、高级管理人员和代理必须首先向公司的法律部咨询，法律部可能允许某些的款项或礼品。任何此类经过适当批准的款项或礼品或费用必须通过收据、发票、支票、对账单或其他类似方式予以记录。
- 不得接受或接收任何款项或任何有价馈赠，除非此类付款或礼品完全符合公司道德守则的适用条款。
- 完整准确的记录足以显示出我们公司对该政策的遵守，我们必须遵守 FCPA 和《英国反贿赂法》以及公司的任何其他政策。

危险信号。可能出现某些情况预示着存在腐败风险。公司员工、高级管理人员和代理应特别注意某些“危险信号”，即发出可能存在潜在违规行为的警告信号的事实或情况。发现危险信号的员工、高级管理人员或代理有责任通过进一步调查来解决该问题或将此事报告给公司的法律部。以下危险信号只是一个有代表性的列表，包括潜在违规行为的交易类型。公司员工、高级管理人员和代理应始终对“不正当”交易的信号保持警惕。

- **超出“正常范围”的付款。**这些可能是超出常规或习惯标准的中介费、代理费，或商品或服务费。
- **第三方付款。**这些包括要求向超出正常交易范围的个人、帐户或国家支付款项。可能有此类付款的合理解释，但必须在提供此类款项之前记录理由并获得批准。

- **加速费。**根据某些司法管辖区的法律和习俗，向外国官员支付款项（有时称为“润滑”金）不属于贿赂或其他不当行为，甚至 FCPA 和某些其他国际反腐败法也允许这种行为。但是，尽管某些国家的习俗和法律或在某些特定情况下这种行为得到许可，但《英国反贿赂法》仍严格禁止这些款项，如有违反，可能会带来违法风险。
- **高额奖金。**尽管从本质上来说，高额奖金属于合法款项，特别是基于成功的奖金，但如果此类奖金的获得者通过承诺与政府官员或其他个人分享奖金，而引诱该人施加影响而为公司获取不正当优势，则需要仔细调查。
- **虚假发票。**提供或收到的产品或服务与收取或支付的价格不符等“填补”或未完整记录的发票则是挪用资金用于不当用途的迹象。除了审计问题之外，此类发票还是腐败的迹象。
- **缺少标准发票。**缩写的、“自制的”或非行业标准的发票可表示，付款经过隐藏或伪造而用于未经授权的用途。
- **为新客户授予不寻常的信用。**必须避免向新客户和不熟悉的客户提供预付款、信贷和现金预支。有时，这种情况可能表示，当地官员或其他不正当的交易方必须先得到付款，方可完成交易。
- **缺少资历。**聘用或要求聘用没有能力执行所需服务的顾问或其他方，或其职务或地点不适合提供服务的现象可能表示存在不正当关系。

特殊注意事项

当地合作方和代理。由于作为公司代理或代表行事的第三方的行为可能会令公司违反适用的反腐败法律，因此在聘用此类代理和代表时应特别谨慎。中介、客户、代理、业务伙伴、承包商和合作伙伴（统称为“当地合作方”）都可能是出现腐败问题的原因。公司员工、高级管理人员和代理应进行充分的调查，以确保与公司往来或代表公司处理业务的任何此类当地合作方不会从事任何不当行为。在确定是否要聘用特定的当地合作方时，要考虑的因素包括该合作方的声誉和资格，报酬的方式和合理性，该合作方的拥有者和员工与外国官员之间的关系（如有），是否存在任何秘密合作伙伴，该合作方是否愿意做出某些行为保证或充分披露某些关系以及当地法律是否认定此类关系合法。同时需要了解当地合作方从事经营活动所在的国家，因为某些国家具有腐败的传统，因此会带来风险。

选定当地合作方后，为了确保遵守该政策，公司应能够控制当地合作方从事涉及到公司的活动及其产品，这一点也非常重要。

国有公司。在公司开展业务的许多国家中，政府官员拥有或经营企业的情况非常普遍。虽然 FCPA、《英国反贿赂法》以及相关法律并未禁止与外国官员拥有或控制的企业建立合法的业务关系，但如果具体情况在可能规避适用反腐败法律的限制，则应格外小心以避免与任何此类企业有任何往来。

捐助和捐献。代表外国官员或其他利益方进行不当的慈善捐助也可能给公司及其工作人员带来严重的后果。任何情况下，如果没有事先获得公司法律部的批准，公司或其任何员工、高级管理人员或代理都不得应外国官员的要求向与此类官员或其亲属有关的机构进行捐赠或捐款。公司的道德守则还有其他政治捐助的规定和限制。

管理和执行

及时充分的报告始终是你正确解决有关本政策的任何潜在问题的最初行动。为了在你不确定所采取的行动是否正确时向你提供指导，Hillenbrand, Inc.

及其运营公司设立了道德委员会。如果对特定情况有疑问，可咨询公司道德委员会的任何成员或公司法律部，或你的经理、主管或人力资源代表。发现违反或可能违反本政策的活动时，应立即向任何上述个人报告。如果报告的活动涉及到道德委员会的成员，应向委员会的其他成员或首席执行官报告。此外，希望保持匿名的人员可免费拨打道德守则与合规帮助热线 1-888-469-1534。

对政策本身有疑问的员工、高级管理人员或代理应与公司的法律部联系。

将要求员工、高级管理人员和代理根据其各自的责任范围，保证自己了解并承诺遵守本政策。在保证声明中或通过其他方式善意提供的所有信息将会予以保密，除非保护公司利益或法律或监管命令要求公开此类信息。

本政策旨在让相关各方有机会报告有关腐败的问题。如果需要，我们将调查举报的问题并采取行动。善意举报违规行为或指控的员工不会受到任何的歧视或报复。

道德委员会将根据需要召开会议以执行本政策并处理员工报告的问题。运营公司的道德委员会将在每次会议后立即向 Hillenbrand, Inc.

的道德委员会报告本政策的合规问题、员工保证声明的状态和任何其他有关本政策的事项。同时，Hillenbrand, Inc. 道德委员会的主席定期将向审计和提名委员会通报最新情况。